



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO BARBARA RIZZO

00060 FORMELLO (RM) - VIA UMBERTO I N. 3 - C.F. 97197390582 C.M. RMIC88500X

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.L. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2024** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.L. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2024** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto il **<%Field3/%>** con provvedimento n. **<%Field2/%>** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI					
Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	861.253,54	Programmazione definitiva	824.061,62	Disponibilità finanziaria da programmare	37.191,92
Accertamenti	526.109,59	Impegni	502.164,00	Avanzo/Disavanzo di competenza	23.945,59
Riscossioni competenza	474.024,23	Pagamenti competenza	496.396,13		
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	10.689,80	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-33.061,70
Somme rimaste da riscuotere	52.085,36	Somme rimaste da pagare	5.767,87	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	46.317,49
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	99.875,98	Residui non pagati anni precedenti	67.837,14		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	151.961,34	Totale residui passivi	73.605,01	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	78.356,33
				Saldo di cassa iniziale (c)	313.794,91
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	359.089,54

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	335.143,95	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	133.961,47	133.961,47	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	42.013,22	42.013,22	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	90.082,01	90.082,01	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.980,00	23.980,00	100,00%
06 - Contributi da privati	236.072,79	236.072,79	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,10	0,10	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	861.253,54	526.109,59	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		526.109,59	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2024.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 143.813,53

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	143.813,53		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 191.330,42

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	191.330,42		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)	

Previsione definitiva delle sottovoci:

1.2.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola € 0,00, 1.2.4 - Attività di orientamento € 0,00, 1.2.5 - Risorse art.21 DL137/2020 c.3 € 474,75, 1.2.6 - Disabilità CAA e Sensoriale € 0,00, 1.2.7 - Risorse ex art.31, comma 1, lett. a) DL 41/2021 € 7.566,75, 1.2.9 - Risorse ex art.58, comma 4, DL.73/2021 € 14.497,20, 1.2.10 - RISORSE PER ES.CONC. 1 CICLO ISTR. L. 178/20 € 910,99, 1.2.11 - Progetti in ambito Umanistico e sociale € 8.178,54, 1.2.12 - Progetti per Formazione / aggiornamento del perso € 8.429,42, 1.2.13 - Risorse finalizzate alla formazione DAE € 25,00, 1.2.14 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6 D € 6.327,61, 1.2.15 - PON DIGITAL BOARD 13.1.2AFESRPON-LA-2021-5 € 4.733,49, 1.2.16 - PON RETI CABLATE 13.1.1AFESRPON-LA-2021-132 € 0,00, 1.2.17 - PON FESER AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI INFANZIA € 20.477,02, 1.2.18 - PNRR NEW GENERATION CLASSROOM € 108.048,64, 1.2.19 - Sportello ascolto spazio incontro € 0,00, 1.2.20 - FORMAZIONE AMBITO 12 € 1.007,00

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)	

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.2.1 - PON DIGITAL BOARD 13.1.2A-FESRPON-LA-2021-5 € 0,00, 2.2.2 - PON RETI CABLATE 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-132 € 0,00, 2.2.3 - PON-FESR Avviso 38007/22 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia € 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 133.961,47

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	29.351,18	Maggior accertamento per erogazione risorse acconto Progetto PNRR Dispersione 2 edizione

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	37.512,76	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO RISORSE PROGETTO PNRR DM
31/12/2024		EF	67.097,53	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER EROGAZIONE RISORSE ACCONTO PROGETTO PNRR DM 65-23

Previsione definitiva € 133.961,47
 Somme accertate € 133.961,47
 Riscosso € 133.961,47
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.3.1 - PNRR NEW GENERATION CLASSROOM € 0,00, 2.3.2 - PNRR-Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) DM 65/2023 € 67.097,53, 2.3.3 - PNRR - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023) DM 66 del 12 aprile 2023 € 37.512,76, 2.3.4 - PNRR DISPERSIONE SECONDA EDIZIONE A SCUOLA DI COMPETENZE € 29.351,18

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 21.101,33
 Variazioni in corso d'anno € 14.832,55

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	14.832,55	Maggiore entrata dotazione ordinaria

Previsione definitiva € 35.933,88
 Somme accertate € 35.933,88
 Riscosso € 35.933,88
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.1.1 - Orientamento DL104-2013 art.8 c.1 € 489,20, 3.1.2 - Dotazione Ordinaria € 35.444,68

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 5.854,01
 Variazioni in corso d'anno € 225,33

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	225,33	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO RISTORI EDUCATIVI A.S. 23-24

Previsione definitiva € 6.079,34
 Somme accertate € 6.079,34
 Riscosso € 225,33
 Rimasto da riscuotere € 5.854,01 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.6.1 - Risorse ex art.120 c.2 lett.b) DL 18/2020 €. 0,00, 3.6.2 - Piano Nazionale Scuola Digitale €. 0,00, 3.6.3 - D.18 del 17/3/2020 art.77 €. 0,00, 3.6.4 - Risorse ex art.120 c.2 lett.a) DL 18/2020 €. 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art.120 c.2 lett.c) DL 18/2020 €. 0,00, 3.6.6 - Formazione docenti e ata €. 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art.231 comma 1 D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.8 - Assistenza Psicologica e Medica €. 0,00, 3.6.9 - Risorse art.21 DL 137/2020 n.137 €. 0,00, 3.6.10 - Progetti fondi Stato €. 0,00, 3.6.11 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.12 - Risorse ex art.31, comma 1, D.L.41/2021 €. 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021 €. 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art.58, comma 4, DL 73/2021 €. 0,00, 3.6.15 - RISORSE PER ES.CONC. 1 CICLO ISTR. L. 178/20 €. 0,00, 3.6.16 - D.L. 21 2022 ART 36 C. 2 DISPOS. PROT.NE – A.F. 2022 €. 5.854,01, 3.6.17 - RIPARTO FONDO RISTORI EDUCATIVI €. 225,33

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 395,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	395,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSESTAMENTO INTERNO AL 31.12.2024

Previsione definitiva € 395,00

Somme accertate € 395,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 395,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 4.800,00

Variazioni in corso d'anno € 84.887,01

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/03/2024	1	EF	54.069,31	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO RISORSE REGIONE LAZIO ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALE E CAA DELL'A.S. 2023/2024 - CUP H92J230000
26/04/2024		EF	5.761,38	ACCREDITO RISORSE PER SALDO RESIDUO ASSISTENZA DISABILITA' SENSORIALE A.S. 2022-2023 CUP H91I220010300+CUP H91I22001030
27/04/2024		EF	8.053,56	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER SALDO ASSISTENZA DISABILITA' CAA A.S. 2022-2023 CUP H94D22001700002
31/12/2024		EF	17.002,76	Maggior entrata assistenza specialistica 4/4/1

Previsione definitiva € 89.687,01

Somme accertate € 89.687,01

Riscosso € 84.887,01

Rimasto da riscuotere € 4.800,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

4.4.1 - Disabilità Sensoriale e CAA €. 84.887,01, 4.4.2 - PROGETTO SPORT DI SQUADRA €. 0,00, 4.4.3 - Sportello ascolto spazio incontro €. 4.800,00

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.980,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2024		EF	7.320,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO RISORSE COMUNE DI FORMELLO_TENDAGGI IGNIFUGHI (A.S. 23-24)
31/12/2024		EF	3.660,00	MAGGIOR ENTRATE 5.3 COMUNE DI FORMELLO

Previsione definitiva € 10.980,00

Somme accertate € 10.980,00

Riscosso € 3.660,00

Rimasto da riscuotere € 7.320,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	4.000,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RISORSE PROVENIENTI DAL COMUNE DI FORMELLO

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme accertate € 4.000,00

Riscosso € 4.000,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.4.1 - PROGETTI FINANZIATI DAL COMUNE € 4.000,00

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	--------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 9.000,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	1.000,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACREDITO RISORSE TIROCINI UNIVERSITA'
31/12/2024		EF	8.000,00	Maggiore entrata 5.6.3

Previsione definitiva € 9.000,00
Somme accertate € 9.000,00
Riscosso € 9.000,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 5.6.1 - FORMAZIONE AMBITO 12 € 0,00, 5.6.2 - CONTRIBUTI DA UNIVERSITA' PER TIROCINI FORMATIVI € 1.000,00, 5.6.3 - CONTRIBUTI DA ISTITUTI BANCARI € 8.000,00
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 44.346,94

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2024		EF	40.641,54	RICONCIALIZIONE VERSAMENTI GENITORI DA SOPSESO N. 4 A SOSPESO N. 172
26/04/2024		EF	307,90	ACCREDITO RISORSE PER RICONCILIAZIONE DA PAGO PA DA SOSPESO N. 175 A SOSPESO N. 185
27/04/2024		EF	3.397,50	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RICONCIALIZIONE SOMME DA PAGO PA VISITE GUIDATE

Previsione definitiva € 44.346,94
Somme accertate € 44.346,94
Riscosso € 44.346,94
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 186.464,10

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/05/2024		EF	3.956,20	ACCREDITO RISORSE PER RICONCILIAZIONE VERSAMENTI GENITORI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
11/07/2024		EF	3.300,00	Viaggio d'Istruzione Perugia a.s. 23/24- Rimborso - Assestamento Interno
14/07/2024		EF	83.477,05	ASSESTAMENTO INTERNO PER RICONCILIAZIONE RISORSE VIAGGI ISTRUZIONE A.S. 23-24
22/07/2024		EF	45.451,30	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ERRATO BONIFICO NS ISTITUTO VERSO AGENZIA VIAGGI EMOZIONI IN VIAGGIO INVECE CHE HAPPYLAND
31/12/2024		EF	16.203,25	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER VIAGGI E VISITE
31/12/2024		EF	3.660,00	MINOR ACCERTAMENTO PER ERRATA REGISTRAZIONE
31/12/2024		EF	30.416,30	Variazione assestamento

Previsione definitiva € 186.464,10
 Somme accertate € 186.464,10
 Riscosso € 152.747,80
 Rimasto da riscuotere € 33.716,30 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.4.1 - Viaggio d'Istruzione Perugia a.s. 23/24 - Rimborso €. 3.300,00, 6.4.2 - Contributi famiglie per visite, viaggi e studio all'estero €. 183.164,10

Annotazioni:

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	--------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	--------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.500,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/04/2024		EF	4.500,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RIMBORSO CONSUMI IVS ITALIA SPA

Previsione definitiva € 4.500,00
Somme accertate € 4.500,00
Riscosso € 4.500,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 761,75

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	761,75	Maggior accertamento per contributo uso locali scolastici

Previsione definitiva € 761,75
Somme accertate € 761,75
Riscosso € 761,75
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.12.1 - CONTRIBUTI PER USO LOCALI SCOLASTICI € 761,75
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,10

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2024		EF	0,10	ACCREDITO RISORSE PER VERSAMENTO INTERESSI MATURATI BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,10
Somme accertate € 0,10

Riscosso	€	0,05
Rimasto da riscuotere	€	0,05 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	760.998,77	487.413,87	64,05%
Progetti	60.952,72	14.750,13	24,20%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	2.110,13	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	824.061,62	502.164,00	
Avanzo di competenza		23.945,59	
Totale a pareggio		526.109,59	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 17.793,66

Variazioni in corso d'anno € 37.823,35

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/04/2024		EF	(E) 1.1	8.000,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO/ ANTICIPO RISORSE PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (STEM 2021-2022)
11/04/2024		EF	(U) 2.3.11	8.000,00	
27/04/2024		EF	(E) 6.9	4.500,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RIMBORSO CONSUMI IVS ITALIA SPA
27/04/2024		EF	(U) 2.3.11	4.500,00	
17/11/2024		EF	(E) 5.3	7.320,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO RISORSE COMUNE DI FORMELLO_TENDAGGI IGNIFUGHI (A.S. 23-24)
17/11/2024		EF	(U) 2.3.11	7.320,00	
31/12/2024		EF	(E) 3.1.2	14.343,35	Maggiore entrata dotazione ordinaria
31/12/2024		EF	(U) 3.2.5	8.343,35	
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	6.000,00	
31/12/2024		EF	(E) 5.3	3.660,00	MAGGIOR ENTRATE 5.3 COMUNE DI FORMELLO
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	3.660,00	

Previsione definitiva € 55.617,01

Somme impegnate € 34.356,99

Pagato € 34.356,99

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 55.617,01

Residua disponibilità finanz. € 21.260,02

Annotazioni:

A.A01.16 - Risorse ex art.31, comma 1, lett. a) DL 41/2021

Previsione iniziale € 7.566,75

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	--------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 7.566,75

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.566,75

Residua disponibilità finanz. € 7.566,75

Annotazioni:

A.A01.17 - Piano Scuola Estate Risorse ex art.31, comma 6 DL 41/2021

Previsione iniziale € 6.327,61

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	6.327,61			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.327,61			
Residua disponibilità finanz.	€	6.327,61			

Annotazioni:

A.A01.19 - Risorse ex art.58, comma 4, DL.73/2021

Previsione iniziale € 14.497,20

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	14.497,20			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.497,20			
Residua disponibilità finanz.	€	14.497,20			

Annotazioni:

A.A01.23 - PON DIGITAL BOARD 13.1.2A-FESRPON-LA-2021-5

Previsione iniziale € 4.733,49

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4.733,49			
Somme impegnate	€	36,30			
Pagato	€	36,30			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.733,49			
Residua disponibilità finanz.	€	4.697,19			

Annotazioni:

A.A01.25 - PON FERS AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA

Previsione iniziale € 20.477,02

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	20.477,02			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.477,02			
Residua disponibilità finanz.	€	20.477,02			

Annotazioni:

A.A01.026 - CONTRIBUTI PER USO LOCALI SCOLASTICI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 761,75

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 6.12.1	761,75	Maggior accertamento per contributo uso locali scolastici
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	761,75	

Previsione definitiva € 761,75

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 761,75

Residua disponibilità finanz. € 761,75

Annotazioni:

A.A01.027 - CONTRIBUTI DA ISTITUTI BANCARI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 8.000,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 5.6.3	8.000,00	Maggiore entrata 5.6.3
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	8.000,00	

Previsione definitiva € 8.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.000,00

Residua disponibilità finanz. € 8.000,00

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 31.283,69

Variazioni in corso d'anno € 395,10

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/04/2024		EF	(E) 12.2	0,10	ACCREDITO RISORSE PER VERSAMENTO INTERESSI MATURATI BANCA D'ITALIA
26/04/2024		EF	(U) 8.1.3	0,10	
31/12/2024		EF	(E) 4.1	395,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSESTAMENTO INTERNO AL 31.12.2024
31/12/2024		EF	(U) 1.3.15	395,00	

Previsione definitiva € 31.678,79

Somme impegnate € 20.092,19

Pagato € 20.086,71

Rimasto da pagare € 5,48 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 31.678,79

Residua disponibilità finanz. € 11.586,60

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 13.384,16

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	13.384,16			
Somme impegnate	€	6.519,06			
Pagato	€	6.519,06			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.384,16			
Residua disponibilità finanz.	€	6.865,10			

Annotazioni:

A.A03.14 - Risorse art.21 DL137/2020 c.3

Previsione iniziale € 474,75

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	474,75			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	474,75			
Residua disponibilità finanz.	€	474,75			

Annotazioni:

A.A03.15 - Disabilità CAA e Sensoriale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 84.887,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/03/2024	1	EF	(E) 4.4.1	54.069,31	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO RISORSE REGIONE LAZIO ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALE E CAA DELL'A.S 2023/2024 - CUP H92J230000
21/03/2024	1	EF	(U) 3.2.9	54.069,31	
26/04/2024		EF	(E) 4.4.1	5.761,38	ACCREDITO RISORSE PER SALDO RESIDUO ASSISTENZA DISABILITA' SENSORIALE A.S. 2022-2023 CUP H91I220010300+CUP H91I22001030
26/04/2024		EF	(U) 3.2.9	5.761,38	
27/04/2024		EF	(E) 4.4.1	8.053,56	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER SALDO ASSISTENZA DISABILITA' CAA A.S. 2022-2023 CUP H94D22001700002
27/04/2024		EF	(U) 3.2.9	8.053,56	
31/12/2024		EF	(E) 4.4.1	17.002,76	Maggior entrata assistenza specialistica 4/4/1
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	17.002,76	

Previsione definitiva € 84.887,01

Somme impegnate € 49.732,62

Pagato € 49.732,62

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 84.887,01

Residua disponibilità finanz. € 35.154,39

Annotazioni:

A.A03.21 - RISORSE PER ES.CONC. 1 CICLO ISTR. L. 178/20

Previsione iniziale € 910,99

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	910,99			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	910,99			
Residua disponibilità finanz.	€	910,99			

Annotazioni:

A.A03.22 - D.L. 21 2022 ART 36 C. 2 DISPOS. PROT.NE – A.F. 2022

Previsione iniziale € 5.854,01

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.854,01			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.854,01			
Residua disponibilità finanz.	€	5.854,01			

Annotazioni:

A.A03.23 - SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASS DM 218/2022 -NEW GENERATION CLASSROOM

Previsione iniziale € 108.048,64

Variazioni in corso d'anno € 24.587,36

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 1.1	24.587,36	Anticipo di cassa su A.03.23
31/12/2024		EF	(U) 3.6.1	-10.804,86	
31/12/2024		EF	(U) 4.3.7	-21.609,73	
31/12/2024		EF	(U) 4.3.17	57.001,95	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	-4.804,87	STORNI INTERNI A PROGETTI E ATTIVITA'
31/12/2024		EF	(U) 4.3.17	4.804,87	

Previsione definitiva € 132.636,00

Somme impegnate € 132.636,00

Pagato € 132.636,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 132.636,00

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.024 - PNRR - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) DM 65/2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 67.097,53

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 2.3.2	67.097,53	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER EROGAZIONE RISORSE ACCONTO PROGETTO PNRR DM 65-23
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	67.097,53	

Previsione definitiva € 67.097,53

Somme impegnate € 34.560,00

Pagato € 34.560,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 67.097,53

Residua disponibilità finanz. € 32.537,53

Annotazioni:

A.A03.025 - PNRR DISPERSIONE SECONDA EDIZIONE A SCUOLA DI COMPETENZE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 29.351,18

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 2.3.4	29.351,18	Maggior accertamento per erogazione risorse acconto Progetto PNRR Dispersione 2 edizione
31/12/2024		EF	(U) 1.3.8	29.351,18	

Previsione definitiva € 29.351,18

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 29.351,18

Residua disponibilità finanz. € 29.351,18

Annotazioni:

A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 40.417,95

Variazioni in corso d'anno € 227.511,04

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/04/2024		EF	(E) 6.1	40.641,54	RICONCIALIZIAZIONE VERSAMENTI GENITORI DA SOPSESO N. 4 A SOSPESO N. 172
26/04/2024		EF	(U) 3.12.1	40.641,54	
26/04/2024		EF	(E) 6.1	307,90	ACCREDITO RISORSE PER RICONCILIAZIONE DA PAGO PA DA SOSPESO N. 175 A SOSPESO N. 185
26/04/2024		EF	(U) 3.12.1	307,90	
27/04/2024		EF	(E) 6.1	3.397,50	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RICONCIALIZIAZIONE SOMME DA PAGO PA VISITE GUIDATE
27/04/2024		EF	(U) 3.12.1	3.397,50	
02/05/2024		EF	(E) 6.4.2	3.956,20	ACCREDITO RISORSE PER RICONCILIAZIONE VERSAMENTI GENITORI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
02/05/2024		EF	(U) 3.12.1	3.956,20	
14/07/2024		EF	(E) 6.4.2	83.477,05	ASSESTAMENTO INTERNO PER RICONCILIAZIONE RISORSE VIAGGI ISTRUZIONE A.S. 23-24
14/07/2024		EF	(U) 3.12.1	83.477,05	
22/07/2024		EF	(E) 6.4.2	45.451,30	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ERRATO BONIFICO NS ISTITUTO VERSO AGENZIA VIAGGI EMOZIONI IN VIAGGIO INVECE CHE HAPPYLAND
22/07/2024		EF	(U) 3.12.1	45.451,30	
31/12/2024		EF	(E) 6.4.2	16.203,25	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER VIAGGI E VISITE
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	16.203,25	
31/12/2024		EF	(E) 6.4.2	3.660,00	MINOR ACCERTAMENTO PER ERRATA REGISTRAZIONE
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	3.660,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.4.2	30.416,30	Variazione assestamento
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	30.416,30	

Previsione definitiva € 267.928,99

Somme impegnate € 204.104,41

Pagato € 198.922,59

Rimasto da pagare € 5.181,82 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 267.928,99

Residua disponibilità finanz. € 63.824,58

Annotazioni:

A.A05.006 - Viaggio d'Istruzione Perugia a.s. 23/24 - Rimborso

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.300,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/07/2024		EF	(E) 6.4.1	3.300,00	Viaggio d'Istruzione Perugia a.s. 23/24- Rimborso - Assestamento Interno
11/07/2024		EF	(U) 3.12.1	3.300,00	

Previsione definitiva € 3.300,00

Somme impegnate € 1.258,80

Pagato € 1.258,80

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.300,00

Residua disponibilità finanz. € 2.041,20

Annotazioni:

A.A05.007 - RIPARTO FONDO RISTORI EDUCATIVI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 225,33

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 3.6.17	225,33	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO RISTORI EDUCATIVI A.S. 23-24
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	225,33	

Previsione definitiva € 225,33

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 225,33

Residua disponibilità finanz. € 225,33

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 489,20

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 3.1.1	489,20	Maggiore entrata dotazione ordinaria
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	489,20	

Previsione definitiva € 489,20

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 489,20

Residua disponibilità finanz. € 489,20

Annotazioni:

A.A06.7 - Sportello ascolto SPAZIO INCONTRO

Previsione iniziale € 4.800,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 4.800,00

Somme impegnate € 4.117,50

Pagato € 4.117,50

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.800,00

Residua disponibilità finanz. € 682,50

Annotazioni:

P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale

Previsione iniziale € 8.178,54

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 8.178,54

Somme impegnate € 7.591,14

Pagato € 7.010,57

Rimasto da pagare € 580,57 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.178,54

Residua disponibilità finanz. € 587,40

Annotazioni:

P.P02.008 - PROGETTI FINANZIATI DAL COMUNE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 5.4.1	4.000,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RISORSE PROVENIENTI DAL COMUNE DI FORMELLO
31/12/2024		EF	(U) 1.3.8	4.000,00	

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.000,00

Residua disponibilità finanz. € 4.000,00

Annotazioni:

P.P04.04 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 9.229,42

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	9.229,42			
Somme impegnate	€	6.151,99			
Pagato	€	6.151,99			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.229,42			
Residua disponibilità finanz.	€	3.077,43			

Annotazioni:

P.P04.10 - Risorse finalizzate alla formazione DAE

Previsione iniziale € 25,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	25,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25,00			
Residua disponibilità finanz.	€	25,00			

Annotazioni:

P.P04.11 - FORMAZIONE AMBITO 12

Previsione iniziale € 1.007,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.007,00			
Somme impegnate	€	1.007,00			
Pagato	€	1.007,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.007,00			
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

P.P04.012 - PNRR - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023) DM 66 del 12 aprile 2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 37.512,76

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 2.3.3	37.512,76	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACCREDITO RISORSE PROGETTO PNRR DM
31/12/2024		EF	(U) 3.5.3	37.512,76	

Previsione definitiva € 37.512,76

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 37.512,76

Residua disponibilità finanz. € 37.512,76

Annotazioni:

P.P04.013 - CONTRIBUTI DA UNIVERSITA' PER TIROCINI FORMATIVI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 5.6.2	1.000,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER ACREDITO RISORSE TIROCINI UNIVERSITA'
31/12/2024		EF	(U) 1.3.8	1.000,00	

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.000,00

Residua disponibilità finanz. € 1.000,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio			313.794,91
RISCOSSIONI			474.024,23
a) in conto competenza		474.024,23	
b) in conto residui		0,00	
PAGAMENTI			507.085,93
a) in conto competenza		496.396,13	
b) in conto residui		10.689,80	
FONDO DI CASSA a fine esercizio			280.733,21
RESIDUI ATTIVI	151.961,34	RESIDUI PASSIVI	73.605,01
- dell'esercizio	52.085,36	- dell'esercizio	5.767,87
- degli esercizi precedenti	99.875,98	- degli esercizi precedenti	67.837,14
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			359.089,54

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	99.875,98	0,00	99.875,98	0,00	99.875,98	52.085,36	151.961,34
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	78.526,94	0,00	78.526,94	10.689,80	67.837,14	5.767,87	73.605,01

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	75.263,14	293.016,98	368.280,12
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	75.263,14	293.016,98	368.280,12
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	99.875,98	52.085,36	151.961,34
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	213.072,51	67.660,70	280.733,21
TOTALE DISPONIBILITA'	312.948,49	119.746,06	432.694,55
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVITA'	388.211,63	412.763,04	800.974,67
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	67.837,14	5.767,87	73.605,01
TOTALE DEBITI	67.837,14	5.767,87	73.605,01
CONSISTENZA PATRIMONIALE	320.374,49	406.995,17	727.369,66
TOTALE PASSIVITA'	388.211,63	412.763,04	800.974,67

Note relative alla situazione patrimoniale:

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	24.882,64	4,96%
02	Acquisto di beni di consumo	34.072,31	6,79%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	315.279,13	62,78%
04	Acquisto di beni d'investimento	126.636,00	25,22%
05	Altre spese	1.293,92	0,26%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		502.164,00	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni									Program mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordina ri e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	26.423,46	7.969,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.980,83	34.393,29	29,15%
A02	0,00	2.689,79	16.108,48	0,00	1.293,92	0,00	0,00	0,00	0,00	31.678,79	20.092,19	63,42%
A03	7.560,00	4.959,06	84.292,62	126.636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.595,63	223.447,68	66,78%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	205.363,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271.454,32	205.363,21	75,65%
A06	4.117,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.289,20	4.117,50	77,85%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	7.591,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.178,54	7.591,14	62,33%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	5.614,00	0,00	1.544,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.774,18	7.158,99	14,68%

P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	24.882,64	34.072,31	315.279,13	126.636,00	1.293,92	0,00	0,00	0,00	0,00	821.951,49	502.164,00	61,09%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	4,96%	6,79%	62,78%	25,22%	0,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2024** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **0,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato - è stato regolarmente restituito con apposita reversale -.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{132.095,23}{526.109,59} = \mathbf{0,25}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{394.014,36}{526.109,59} = \mathbf{0,75}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{526.109,59}{526.109,59} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{52.085,36}{526.109,59} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{99.875,98} = \mathbf{0,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{151.961,34}{625.985,57} = \mathbf{0,24}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{487.413,87}{502.164,00} = 0,97$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{14.750,13}{502.164,00} = 0,03$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{502.164,00} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{5.767,87}{502.164,00} = 0,01$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{10.689,80}{78.526,94} = 0,14$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{73.605,01}{580.690,94} = 0,13$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{502.164,00}{673} = 746,00$$

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
Dott.ssa Rita Nuzzo

.....