



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
 ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO BUSNAGO
 VIA DEL CAMPO
 20874 BUSNAGO (MB)
 Codice Fiscale: 94042180151 Codice Meccanografico: MBIC8DP002

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 02/02/2023 con provvedimento n. 39 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	537.007,02	Programmazione definitiva	537.007,02	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	405.508,19	Impegni	257.040,87	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 148.467,32
competenza	317.049,44	competenza	246.974,87	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	25.630,86	Pagamenti	19.340,47	76.364,96
residui		residui		<i>Residui dell'anno</i> <i>attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	88.458,75	Somme rimaste da pagare	10.066,00	78.392,75
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	10.297,47	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	98.756,22	Totale residui passivi	10.066,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 88.690,22
		Saldo cassa iniziale (c)		97.529,16
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 262.584,34

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	114.117,02	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	244.526,51	227.144,70	92,89%
Finanziamenti dallo Stato	29.685,52	29.685,52	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	46.512,60	46.512,60	100,00%
Contributi da privati	102.165,28	102.165,28	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,09	0,09	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	537.007,02	405.508,19	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		405.508,19	

(*) 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 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 78.414,45
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 78.414,45
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 35.702,57
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 35.702,57
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 55.576,02
Variazioni in corso d'anno € 7.496,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	7.496,99	variazione programmazione iniziale A3_26

Previsione definitiva € 63.073,01
Somme accertate € 52.992,20
Riscosso € 52.992,20
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) PON CABLAGGIO RETI E WIRELESS NELLE SCUOLE € 55.576,02 - 04) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 7.496,99

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 181.453,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/04/2023		E	171.387,50	Next Generation EU-PNRR
20/04/2023		E	2.765,00	PNRR MISSIONE1-Abilitazione al CLOUD1.2
28/12/2023		E	7.301,00	variazione 1.4.1.

Previsione definitiva € 181.453,50
 Somme accertate € 174.152,50
 Riscosso € 85.693,75
 Rimaste da riscuotere € 88.458,75 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERV PUBBLICI € 7.301,00 - 03) Next generation EU-PNRR € 171.387,50 - 04) PNRR MISSIONE1-Abilitazione al CLOUD1.2 € 2.765,00

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 14.162,07
 Variazioni in corso d'anno € 6.982,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2023		E	6.982,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2023 4/12

Previsione definitiva € 21.144,07
 Somme accertate € 21.144,07
 Riscosso € 21.144,07
 Rimaste da riscuotere € 0,00

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.541,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2023		E	407,61	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO
21/12/2023		E	7.810,79	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZ AMM.VO DIDATTICO
29/12/2023		E	323,05	A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDAT

Previsione definitiva € 8.541,45
 Somme accertate € 8.541,45
 Riscosso € 8.541,45
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

14) A.F. 2023 DL104 2013 ART.8 COMMA1 ORIENTAMENTO € 407,61 - 15) A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZ AMM.VO DIDATTICO € 7.810,79 - 16) A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINI € 323,05

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 03 – Comune non vincolati

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 17.574,11

Variazioni in corso d'anno € 28.334,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2023		E	17.634,49	ACCONTO PDS COMUNE DI RONCELLO A.S. 23_24
30/11/2023		E	2.270,51	VARIAZIONE SU PDS BUSNAGO
18/12/2023		E	9.000,00	ACCONTO PDS COMUNE DI BUSNAGO A.S. 23_24

Previsione definitiva € 45.908,60

Somme accertate € 45.908,60

Riscosso € 45.908,60

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune di Busnago € 10.908,60 - 02) Comune di Roncello € 8.365,51 - 03) ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO RONCELLO 23_24 € 17.634,49 - 04) ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 23_24 BUSNAGO € 9.000,00

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 604,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2023		E	604,00	ACCONTO 50 PNFD - ATTIVITA' FORMATIVE A.S. 2022-2023

Previsione definitiva € 604,00

Somme accertate € 604,00

Riscosso € 604,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) ACCONTO 50 PNFD - ATTIVITA' FORMATIVE A.S. 22-23 € 604,00

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 5.000,00
Variazioni in corso d'anno € -2.747,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	-2.747,51	MINORE ENTRATA SU CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Previsione definitiva € 2.252,49
Somme accertate € 2.252,49
Riscosso € 2.252,49
Rimaste da riscuotere € 0,00

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

Previsione iniziale € 20.000,00
Variazioni in corso d'anno € 62.654,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2023		E	42.880,27	maggiore entrata su contributi da privati per visite e viaggi di istruzione
28/12/2023		E	19.774,51	MAGGIORE ENTRATA SU CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 82.654,78
Somme accertate € 82.654,78
Riscosso € 82.654,78
Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 7.800,00
Variazioni in corso d'anno € -1.399,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	-1.399,50	MINORE ENTRATA SU COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

Previsione definitiva € 6.400,50
Somme accertate € 6.400,50
Riscosso € 6.400,50
Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 700,00
Variazioni in corso d'anno € -88,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	-88,00	MINORE ENTRATA SU COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE

Previsione definitiva	€	612,00
Somme accertate	€	612,00
Riscosso	€	612,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.616,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2023		E	510,00	DONAZIONE DEI GENITORI ALL'ISTITUTO
07/06/2023		E	1.106,94	Raccolta fondi scuola primaria Roncello

Previsione definitiva	€	1.616,94
Somme accertate	€	1.616,94
Riscosso	€	1.616,94
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Donazione fondi genitori e Alpini Roncello € 510,00 - 02) Donazione fondi scuola primaria Roncello € 1.106,94

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/09/2023		E	1.650,00	CONTRIBUTO SU FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2023

Previsione definitiva	€	1.650,00
Somme accertate	€	1.650,00
Riscosso	€	1.650,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTO DA DITTA DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2023 € 1.650,00

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.606,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/03/2023		E	1.642,00	DELTA SCUOLA SECONDARIA
09/05/2023		E	1.400,00	PROGETTO ORIENTEERING RONCELLO
05/07/2023		E	640,00	PROGETTO ARTE SCUOLA PRIMARIA BUSNAGO
04/09/2023		E	1.000,00	Contributo genitori generazione futura per F.C.
30/11/2023		E	-75,66	MINORE ENTRATA SU CONTRIBUTI DA PRIVATI

28/12/2023		E	-65,66	MINORE ENTRATA SU PROGETTO ORIENTEERING
28/12/2023		E	65,66	maggiore soesa su progetto orienteering

Previsione definitiva	€	4.606,34
Somme accertate	€	4.606,34
Riscosso	€	4.606,34
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) DELF SCUOLA SECONDARIA € 1.632,00 - 02) PROGETTO ORIENTEERING RONCELLO € 1.334,34 - 03) PROGETTO ARTE PRIMARIA BUSNAGO € 640,00 - 04) Contributo genitori generazione futura per F.C. € 1.000,00

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.372,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2023		E	2.372,23	DONAZIONE FONDI GENERAZIONE FUTURA PRIMARIA BUSNAGO

Previsione definitiva	€	2.372,23
Somme accertate	€	2.372,23
Riscosso	€	2.372,23
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) DONAZIONE FONDI GENERAZIONE FUTURA PRIMAR. BUSNAGO € 2.372,23

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/03/2023		E	127,92	RESTITUZIONI SOMME FAMIGLIE
28/12/2023		E	-127,92	MINORE ENTRTATA SU RIMBORSI E RESTITUZIONE FAMIGLIE

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	470.992,51	211.291,78	44,86%
Progetti	64.739,92	45.749,09	70,67%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.274,59	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	537.007,02	257.040,87	
Avanzo di competenza		148.467,32	
Totale a pareggio		405.508,19	

(*) 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. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 10.414,45
Variazioni in corso d'anno € 113,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2023		E	5/1	113,75	maggiore entrata su altre spese

Previsione definitiva € 10.528,20
Somme impegnate € 1.142,62
Pagato € 1.142,62
Rimasto da pagare € 0,00

Attività - A01.36 - MEDICO COMPETENTE

Servizio sorveglianza sanitaria

Previsione iniziale € 2.200,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 2.200,00
Somme impegnate € 0,00

Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.200,00
Residua disponibilità finanz	€	2.200,00

Attività - A01.37 - INCARICO RSPP

Responsabile prevenzione e protezione

Previsione iniziale	€	2.800,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	2.800,00
Somme impegnate	€	1.550,40
Pagato	€	1.550,40
Rimasto da pagare	€	0,00

Attività - A01.38 - INCARICO DPO

Responsabile protezione dei dati

Previsione iniziale	€	1.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	583,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	3/2	583,60	MAGGIORE SPESA SU INCARICO DPO A1_38

Previsione definitiva	€	1.683,60
Somme impegnate	€	1.683,60
Pagato	€	1.683,60
Rimasto da pagare	€	0,00

Attività - A01.39 - AMMINISTRATORE DI SISTEMA

Assistenza software, assistenza tecnica e sito web

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Attività - A01.40 - AMMINISTRATORE DI RETE

assistenza e manutenzione rete

Previsione iniziale € 3.100,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.100,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.100,00
 Residua disponibilità finanz € **3.100,00**

Attività - A01.41 - NOLEGGIO ANNUALE FOTOCOPIATORI

NOLEGGIO ANNUALE FOTOCOPIATORI

Previsione iniziale € 3.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.400,00
 Somme impegnate € 1.874,66
 Pagato € 1.874,66
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.400,00
 Residua disponibilità finanz € **1.525,34**

Attività - A01.42 - RINNOVO DIAMOND ANNUALE AXIOS

RINNOVO DIAMOND ANNUALE AXIOS

Previsione iniziale € 2.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 509,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	3/2	509,70	MAGGIORE SPESA SU RINNOVO ANNUALE AXIOS A1_42

Previsione definitiva	€	2.909,70
Somme impegnate	€	2.909,70
Pagato	€	2.909,70
Rimasto da pagare	€	0,00

Attività - A01.43 - RISORSE EX ART 39 BIS COMMA 1 DL 115/22

RISORSE EX ART 39 BIS COMMA 1 DL 115/22

Previsione iniziale	€	3.062,87
Variazioni in corso d'anno	€	454,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2023		E	2/3	454,93	MAGGIORE SPESA 1.4

Previsione definitiva	€	3.517,80
Somme impegnate	€	3.517,80
Pagato	€	3.517,80
Rimasto da pagare	€	0,00

Attività - A01.44 - RISORSE EX ART. 36 COMMA 2 DL 21/2022

RISORSE EX ART. 36 COMMA 2 DL 21/2022

Previsione iniziale	€	0,21
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,21
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,21
Residua disponibilità finanz	€	0,21

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	85.670,57
Variazioni in corso d'anno	€	-4.424,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2023		E	2/3	32,89	maggior entrata su beni di consumo
30/11/2023		E	4/3	157,34	maggior entrata su beni di investimento
30/11/2023		E	7/1	86,93	maggior entrata su oneri straordinari e contenzioso

30/11/2023		E	9/2	1.608,90	maggiore entrata su rimborsi e poste correttive
28/12/2023		E	2/3	-2.747,51	MINORE ENTRATA SU CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
28/12/2023		E	3/2	-1.399,50	MINORE ENTRATA SU COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI
28/12/2023		E	3/2	-88,00	MINORE ENTRATA SU COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE
29/12/2023		E	1/3	-2.075,47	variazione maggiore spesa su funzionamento amministrativo A2

Previsione definitiva € 81.246,15
Somme impegnate € 48.825,81
Pagato € 48.825,81
Rimasto da pagare € 0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 63.543,20
Residua disponibilità finanz € **14.717,39**
Attività - A02.50 - Contributo genitori generazione futura per F.C.

Contributo genitori generazione futura per F.C.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/09/2023		E	2/1	1.000,00	Contributo genitori generazione futura per F.C.

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Attività - A02.51 - CONTRIBUTO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI

CONTRIBUTO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/09/2023		E	2/3	1.650,00	CONTRIBUTO SU FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2023

Previsione definitiva € 1.650,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.650,00
 Residua disponibilità finanz € **1.650,00**

Attività - A02.52 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTIVO PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2023

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTIVO PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2023

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.982,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2023		E	2/3	6.982,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2023 4/12

Previsione definitiva € 6.982,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 accertamenti assegnati € 6.982,00
 Residua disponibilità finanz € **6.982,00**

Attività - A02.55 - A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZ AMM.VO DIDATTICO

A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZ AMM.VO DIDATTICO

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.810,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2023		E	2/3	7.810,79	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZ AMM.VO DIDATTICO

Previsione definitiva € 7.810,79
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.810,79
 Residua disponibilità finanz € **7.810,79**

Attività - A02.56 - A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDAT

A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDAT

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 323,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		E	2/3	323,05	A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDAT

Previsione definitiva € 323,05
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
accertamenti assegnati € 0,00
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Attività - A03.25 - PON CABLAGGIO RETI E WIRELESS NELLE SCUOLE

PON CABLAGGIO RETI E WIRELESS NELLE SCUOLE

Previsione iniziale € 55.576,02
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 55.576,02
Somme impegnate € 55.205,44
Pagato € 55.205,44
Rimasto da pagare € 0,00

Attività - A03.26 - Edugreen: laboaratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021

Edugreen: laboaratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.496,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	1/1	1.233,84	variazione programmazione iniziale A3_26
28/12/2023		E	1/2	89,86	variazione programmazione iniziale A3_26
28/12/2023		E	1/3	1.193,80	variazione programmazione iniziale A3_26
28/12/2023		E	3/2	4.979,49	variazione programmazione iniziale A3_26

Previsione definitiva € 7.496,99
Somme impegnate € 7.496,99
Pagato € 7.496,99
Rimasto da pagare € 0,00

Attività - A03.33 - 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERV PUBBLICI

1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERV PUBBLICI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	3/2	7.301,00	variaizone 1.4.1.

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 7.301,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 7.301,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.35 - Funzionamento didattico

Funzionamento didattico

Previsione iniziale € 15.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 15.000,00

Somme impegnate € 469,16

Pagato € 469,16

Rimasto da pagare € 0,00 (

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 15.000,00

Residua disponibilità finanz € **14.530,84**

Attività - A03.45 - DELF SCUOLA SECONDARIA

DELF SCUOLA SECONDARIA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.642,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/03/2023		E	3/2	1.642,00	DELF SCUOLA SECONDARIA

Previsione definitiva € 1.642,00

Somme impegnate € 1.642,00

Pagato € 1.642,00

Rimasto da pagare € 0,00

Attività - A03.46 - Piano Scuola 4.0-Azione 1-digital classroom

Piano Scuola 4.0-Azione 1-digital classroom

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 171.387,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/04/2023		E	1/3	17.138,75	Next Generation EU-PNRR
20/04/2023		E	3/2	17.138,75	Next Generation EU-PNRR
20/04/2023		E	4/3	137.110,00	Next Generation EU-PNRR

Previsione definitiva € 171.387,50

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 171.387,50

Residua disponibilità finanz € **171.387,50**

Attività - A03.47 - PNRR MISSIONE1-Abilitazione al CLOUD1.2

PNRR MISSIONE1-Abilitazione al CLOUD1.2

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.765,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/04/2023		E	3/2	2.765,00	PNRR MISSIONE1-Abilitazione al CLOUD1.2

Previsione definitiva € 2.765,00

Somme impegnate € 2.765,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 2.765,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 2.765,00

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Attività - A03.48 - Raccolta fondi scuola Primaria Roncello

Raccolta fondi scuola Primaria Roncello

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.106,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/06/2023		E	2/3	1.106,94	Raccolta fondi scuola primaria Roncello

Previsione definitiva € 1.106,94

Somme impegnate € 0,00

Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.106,94
Residua disponibilità finanz	€	1.106,94

Attività - A03.49 - Donazione fondi genitori e Alpini Roncello

Donazione fondi genitori e Alpini Roncello

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	510,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2023		E	2/3	510,00	DONAZIONE DEI GENITORI ALL'ISTITUTO

Previsione definitiva	€	510,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Attività - A03.53 - DONAZIONE FONDI GENERAZIONE FUTURA PRIMARIA BUSNAGO

DONAZIONE FONDI GENERAZIONE FUTURA PRIMARIA BUSNAGO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.372,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2023		E	2/3	2.372,23	DONAZIONE FONDI GENERAZIONE FUTURA PRIMARIA BUSNAGO

Previsione definitiva	€	2.372,23
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.372,23
Residua disponibilità finanz	€	2.372,23

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	8.240,00
Variazioni in corso d'anno	€	66.667,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2023		E	9/1	127,92	RESTITUZIONI SOMME FAMIGLIE
27/06/2023		E	3/12	42.880,27	maggiore entrata su contributi da privati per visite e viaggi di istruzione
28/12/2023		E	3/12	19.774,51	MAGGIORE ENTRATA SU CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE
28/12/2023		E	3/12	-127,92	MINORE ENTRATA SU RIMBORSI E RESTITUZIONE FAMIGLIE
28/12/2023		E	3/12	4.012,82	maggiore spesa su visite e viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 74.907,60
 Somme impegnate € 74.907,60
 Pagato € 74.907,60
 Rimasto da pagare € 0,00

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 368,12
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 368,12
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 368,12
 Residua disponibilità finanz € **368,12**

Attività - A06.54 - A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO

A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 407,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2023		E	2/3	407,61	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 407,61
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 407,61
 Residua disponibilità finanz € **407,61**

Progetti - P02.32 - Progetti Diritto allo Studio Roncello

Progetti Comune di Roncello

Previsione iniziale € 23.030,00

Variazioni in corso d'anno € 1.416,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2023		E	3/2	1.416,10	maggiore spesa su pds roncello P2_32

Previsione definitiva € 24.446,10

Somme impegnate € 24.446,10

Pagato € 24.446,10

Rimasto da pagare € 0,00

Progetti - P02.33 - Progetti Diritto allo studio Busnago

Progetti Comune Busnago

Previsione iniziale € 15.292,48

Variazioni in corso d'anno € 3.970,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/07/2023		E	3/2	1.700,00	rimborso fattura per doppio pagamento progetto creacademy
30/11/2023		E	3/2	2.270,51	VARIAZIONE SU PDS BUSNAGO

Previsione definitiva € 19.262,99

Somme impegnate € 19.262,99

Pagato € 19.262,99

Rimasto da pagare € 0,00

Progetti - P02.38 - PROGETTO ORIENTEERING RONCELLO

PROGETTO ORIENTEERING RONCELLO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/05/2023		E	3/2	1.400,00	PROGETTO ORIENTEERING RONCELLO
28/12/2023		E	3/2	-65,66	MINORE ENTRATA SU PROGETTO ORIENTEERING
28/12/2023		E	3/2	65,66	maggiore soesa su progetto orienteering

Previsione definitiva € 1.400,00

Somme impegnate € 1.400,00

Pagato € 1.400,00

Rimasto da pagare € 0,00

Progetti - P02.40 - PROGETTO ARTE PRIMARIA BUSNAGO

PROGETTO ARTE PRIMARIA BUSNAGO

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 640,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/07/2023		E	3/2	640,00	PROGETTO ARTE SCUOLA PRIMARIA BUSNAGO

Previsione definitiva € 640,00
 Somme impegnate € 640,00
 Pagato € 640,00
 Rimasto da pagare € 0,00

Progetti - P02.41 - ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE RONCELLO 23-24

ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 23-24

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.386,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2023		E	3/2	17.634,49	ACCONTO PDS COMUNE DI RONCELLO A.S. 23_24
30/11/2023		E	3/2	-9.247,66	variazione di assestamento su pds comune roncello

Previsione definitiva € 8.386,83
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 17.634,49
 Residua disponibilità finanz € **17.634,49**

Progetti - P02.42 - ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 23_24 COMUNE BUSNAGO

ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 23_24 COMUNE BUSNAGO

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/12/2023		E	3/2	9.000,00	ACCONTO PDS COMUNE DI BUSNAGO A.S. 23_24

Previsione definitiva € 9.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati	€	9.000,00
Residua disponibilità finanz	€	9.000,00

Progetti - P04.37 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE

INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00

Progetti - P04.39 - ACCONTO 50 PNFD - ATTIVITA' FORMATIVE A.S. 2022-2023

ACCONTO 50 PNFD - ATTIVITA' FORMATIVE A.S. 2022-2023

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	604,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2023		E	3/2	604,00	ACCONTO 50 PNFD - ATTIVITA' FORMATIVE A.S. 2022-2023

Previsione definitiva	€	604,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	604,00
Residua disponibilità finanz	€	604,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**FONDO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	97.529,16
--	---	-----------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	317.049,44	
b) in conto residui	€	25.630,86	
Totale	€		342.680,30

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	246.974,87	
d) in conto residui	€	19.340,47	
Totale	€		266.315,34

Fondo di cassa a fine esercizio	€	173.894,12
--	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	98.756,22
- Residui passivi	€	10.066,00

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	262.584,34
---	---	------------

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	152.618,04	-44.421,14	108.196,90
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	152.618,04	-44.421,14	108.196,90
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	35.928,33	62.827,89	98.756,22
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	97.529,16	76.364,96	173.894,12
Totale disponibilità	133.457,49	139.192,85	272.650,34
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	286.075,53	94.771,71	380.847,24
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	19.340,47	-9.274,47	10.066,00
Totale Debiti	19.340,47	-9.274,47	10.066,00
Consistenza patrimoniale	266.735,06	104.046,18	370.781,24
TOTALE PASSIVO	286.075,53	94.771,71	380.847,24

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	35.928,33	0,00	35.928,33	25.630,86	10.297,47	88.458,75	98.756,22
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	19.340,47	0,00	19.340,47	19.340,47	0,00	10.066,00	10.066,00

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) 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	7.610,32	2,96%
02	Acquisto di beni di consumo	27.545,42	10,72%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	172.550,63	67,13%
04	Acquisto di beni d'investimento	47.397,00	18,44%
05	Altre spese	113,75	0,04%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	86,93	0,03%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.736,82	0,68%
Totale generale		257.040,87	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 20/01/2023 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 164 del 22/12/2023.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{29.685,52}{405.508,19} = \mathbf{0,07}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{375.822,67}{405.508,19} = \mathbf{0,93}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{405.508,19}{422.890,00} = \mathbf{0,96}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{88.458,75}{405.508,19} = \mathbf{0,22}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{25.630,86}{35.928,33} = \mathbf{0,71}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{98.756,22}{441.436,52} = \mathbf{0,22}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{211.291,78}{257.040,87} = \mathbf{0,82}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{45.749,09}{257.040,87} = \mathbf{0,18}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{10.066,00}{257.040,87} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{19.340,47}{19.340,47} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{10.066,00}{276.381,34} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{257.040,87}{899} = \mathbf{285,92}$$

CONCLUSIONI

Risultati conseguiti

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegate alle attività e progetti del POF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. Non solo, infatti, non si sono verificati eventi che, in qualche modo, potessero

offuscarla, ma si può anche affermare che i rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della trasparenza.

Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe e nel Consiglio di Istituto. Le attività poste in essere per gli alunni attestano come ci si sia particolarmente adoperati al fine di contribuire alla formazione di personalità armoniose sia da un punto di vista culturale che umano ritenendo prioritario prestare particolare attenzione all'alunno, al suo successo formativo e al suo benessere psico-fisico.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario; l'istituto cassiere è la Banca INTESA SANPAOLO, agenzia di Vimercate;
6. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Appare doveroso, da parte del Dirigente Scolastico, sottolineare, in fase di consuntivo, che la realizzazione del Programma 2023 ha visto la partecipazione attiva delle Amministrazioni comunali di riferimento.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, è stato predisposto il Conto Consuntivo, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, esso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione, corredato dalla relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente.

Busnago, 13/04/2024

IL DSGA
Cinzia Deodato
Documento firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Sonia Sapia
Documento firmato digitalmente