

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

IIS VITTORIO VENETO SALVEMINI IIS VITTORIO VENETO SALVEMINI

04100 LATINA (LT) - VIALE M A Z Z I N I , 4 - C.F. 91165890590 C.M. LTIS027001

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 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.I. 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 **15/01/2024** con provvedimento n. **3** 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	1.244.127,40	Programmazione definitiva	1.049.780,15	Disponibilità finanziaria da programmare	194.347,25
Accertamenti	727.732,93	Impegni	331.567,89	Avanzo/Disavanzo di competenza	396.165,04
Riscossioni competenza	470.076,03	Pagamenti competenza	258.865,56		
Riscossioni residui	77.470,44	Pagamenti residui	356.566,69	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-67.885,78
Somme rimaste da riscuotere	257.656,90	Somme rimaste da pagare	72.702,33	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	184.954,57
(+) (=)		(+) (=)			
Residui non riscossi anni precedenti	487.714,46	Residui non pagati anni precedenti	126.617,10		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	745.371,36	Totale residui passivi	199.319,43	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	546.051,93
				Saldo di cassa iniziale (c)	434.393,36
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	912.559,51

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	516.394,47	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	501.278,18	501.278,18	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	123.118,76	123.118,76	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	46.287,00	46.287,00	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.900,00	2.900,00	100,00%
06 - Contributi da privati	51.011,00	51.011,00	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	3.005,41	3.005,41	100,00%
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	132,58	132,58	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	1.244.127,40	727.732,93	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		727.732,93	

(*) 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 € 189.847,25

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 189.847,25

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 326.547,22

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 326.547,22

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:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 163.474,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/07/2024		EF	153.310,00	VARIAZIONE PER ENTRATE 10.6.6B-FSEPON-LA-2024- PCTO ESTERO
31/07/2024		EF	10.164,00	VARIAZIONE PER ENTRATE 10.2.2A-FSEPON-LA-2024- PCTO ESTERO

Previsione definitiva € 163.474,00

Somme accertate € 163.474,00

Riscosso € 92.826,00

Rimasto da riscuotere € 70.648,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - PROG.10.2.2A-FSEPON-LA-2020-187 Avviso 19146/2020 €. 0,00, 2.1.2 - PROG.10.1.1A-FSEPON-LA-2021-103 Avviso 9707/2021 €. 0,00, 2.1.3 - FIN.PON LA-2017-3 10.3.1A EX RES.ATTIVO LTDD02000B €. 0,00, 2.1.4 - PON FSEPOC LA-2018-178 EX RES.ATTIVO LTDD02000B €. 0,00, 2.1.5 - FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORE PER CONTROLLI PON €. 0,00, 2.1.6 - PON FSE PROG.10.1.1A-FSEPON-LA-2023-8 €. 0,00, 2.1.7 - PON PCTO ESTERO 10.6.6B-FSEPON-LA-2024-24 PERCORSI DI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO-TRANSNAZIONALI €. 153.310,00, 2.1.8 - PON PCTO ESTERO 10.2.2A-FSEPON-LA-2024-13 PERCORSI DI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO €. 10.164,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 337.804,18

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/03/2024	2	CI	96.317,61	VARIAZIONE PER APPROVAZIONE PROGETTO M4C13.1 PNRR MISSION TO STEM
26/03/2024	3	CI	56.563,75	VARIAZIONE PER APPROVAZIONE PROGETTO M4C12.1 PNRR DIGITALIZZIAMOCI
31/07/2024		EF	14.765,00	VARIAZIONE PER ENTRATA NUOVA CONVENZIONE ERASMUS + A.S. 2024/25
04/11/2024	21	EF	169.779,62	ENTRATE per PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)
30/12/2024	29	EF	378,20	VERSAMENTO CAUZIONE GARANZIA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO - MONDADORI EDUCATION SPA

Previsione definitiva € 337.804,18

Somme accertate € 337.804,18

Riscosso € 176.473,68

Rimasto da riscuotere € 161.330,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - FONDI ERASMUS-EX RES.ATTIVO LTDD02000B €. 0,00, 2.3.2 - ERASMUS + €. 14.765,00, 2.3.3 - PNRR MISURA 4.4.1. - ANIMATORE DIGITALE €. 0,00, 2.3.4 - PNRR M1C1 ABILITAZIONE AL CLOUD SCUOLE €. 0,00, 2.3.5 - PNRR MIC1 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE €. 0,00, 2.3.6 - PNRR NEXT GENERATION EU €. 0,00, 2.3.7 - ERASMUS + 2021-2027 €. 0,00, 2.3.8 - PNRR M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE D.M.65/2023 €. 96.695,81, 2.3.9 - PNRR M4C1I2.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE D.M. 66/2023 €. 56.563,75, 2.3.10 - PNRR M4C1 INV. 1.4 RIDUZIONE DEI DIVARI TERRITORIALI D.M. 19/2024 €. 169.779,62

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 42.785,01

Variazioni in corso d'anno € 27.495,25

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	5,00	VARIAZIONE PER MAGGIOR FINANZIAMENTO F.TO AMM.VO DIDATTICO
10/12/2024	22	EF	14.517,34	VARIAZIONE IN ENTRATA PER FIN.TO 4/12 E.F. 2024
10/12/2024	23	EF	1.666,67	VARIAZIONE PER FIN.TO 4/12 E.F. 2024 REVISORI DEI CONTI
10/12/2024	24	EF	1.275,62	ENTRATE PER FIN.TO RISORSE EX ART.8 D.L.104/13 ORIENTAMENTO STUDENTI
10/12/2024	26	EF	6.046,71	VARIAZIONE PER FIN.TO 4/12 E.F. 2024 PCTO
30/12/2024	30	EF	3.983,91	INTEGRAZIONE FIN.TO FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO

Previsione definitiva € 70.280,26

Somme accertate € 70.280,26

Riscosso € 70.280,26

Rimasto da riscuotere

€

0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO €. 46.264,91, 3.1.2 - REVISORI DEI CONTI €. 5.000,00, 3.1.3 - PERCORSI PER COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO €. 17.739,73, 3.1.4 - RISORSE EX ART.8 D.L.104/13 ORIENTAMENTO STUDENTI €. 1.275,62

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale

€

0,00

Variazioni in corso d'anno

€

52.838,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2024	27	EF	52.000,00	VARIAZIONE IN ENTRATA PER FIN.TO PROGETTO CIPS "IL SEQUEL: ALLA RICERCA DI ...MI ORIENTO"
30/12/2024	31	EF	838,50	FIN.TO FORMAZIONE NEOASSUNTI A.S. 2024/25

Previsione definitiva

€

52.838,50

Somme accertate

€

52.838,50

Riscosso

€

37.238,50

Rimasto da riscuotere

€

15.600,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAM €. 0,00, 3.6.2 - Finanziamenti Art 120 D.L. 18/20 €. 0,00, 3.6.3 - Finanziamenti Art 77 d.l.18/2020 €. 0,00, 3.6.4 - Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.5 - Finanziamento Ministero Beni Culturali Poli Biblioteche Scolastiche €. 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art 231, comma 7, D.L.34/2020 €. 0,00, 3.6.7 - FINANZIAMENTO SPESE PULIZIE PROROGA CONTRATTI EX LSU €. 0,00, 3.6.8 - FINANZIAMENTO SCUOLA POLO FONDI PER FORMAZIONE €. 838,50, 3.6.9 - FINANZIAMENTO PER ATTUAZIONE ATTIVITA' SCUOLA DIGITALE €. 0,00, 3.6.10 - DL 104_2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO €. 0,00, 3.6.11 - FINANZIAM.ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA €. 0,00, 3.6.12 - Risorse art.21 comma 3 D.L. 137/2020 €. 0,00, 3.6.13 - PROGETTO LA BONIFICA DELLE PALUDI PONTINE, TRA STORIA E IDENTITA' €. 0,00, 3.6.14 - FIN.TO PNSD PROG. SMART CLASS II CICLO avviso 11978/2020 €. 0,00, 3.6.15 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato €. 0,00, 3.6.16 - RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA €. 0,00, 3.6.17 - RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 D.L.41/2021 €. 0,00, 3.6.18 - RISORSE EX ART. 31 COMMA 6 D.L.41/2021 €. 0,00, 3.6.19 - PROGETTO POLI BIBLIOTECHE EX RES.ATT. LTDD02000B €. 0,00, 3.6.20 - RISORSE EX ART.58 COMMA 4 D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.21 - PNSD SPAZI E STRUMENTI STEM Avviso 10812/2021 €. 0,00, 3.6.22 - FINANZIAMENTO DM 162/2021 ESAMI STATO Sicurezza Sanitaria €. 0,00, 3.6.23 - RISORSE FORMAZIONE DOCENTI - SCUOLA POLO €. 0,00, 3.6.24 - ASSISTENZA PSICOLOGICA EX ART.1 COMMA 697 L.234/21 DISAGIO CONNESSO ALL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA €. 0,00, 3.6.25 - PROGETTO DIAMO PRECEDENZA ALLA SICUREZZA DM 48 Art. 3 Comma. 1 Lettera. b4 MONITOR 440 €. 0,00, 3.6.26 - RISORSE EX ART 36 COMMA 2 D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.27 - RISORSE EX ART.39 BIS DL 115/2022 CONTENIMENTO COV €. 0,00, 3.6.28 - DAL BANCO ALLO SCHERMO €. 0,00, 3.6.29 - PROGETTO CINEMA: "Il sequel: Alla ricerca di ...mi oriento!" €. 52.000,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 55.000,00

Variazioni in corso d'anno € -8.713,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2024	25	EF	-8.713,00	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER DETERMINAZIONE ASSEGNAZIONE ASSISTENZA SPECIALISTICA 2024/2025

Previsione definitiva € 46.287,00

Somme accertate € 46.287,00

Riscosso € 37.029,60

Rimasto da riscuotere € 9.257,40 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

4.4.1 - FINANZIAMENTO ASSISTENZA SPECIALISTICA EX RES.ATTIVO LTDD02000B €. 0,00, 4.4.2 - FINANZIAMENTO ASSISTENZA SPECIALISTICA €. 46.287,00

Annotazioni:

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	500,00	VARIAZIONE PER ENTRATE DA COMUNE DI LATINA

Previsione definitiva € 500,00

Somme accertate € 500,00

Riscosso € 500,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.400,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	300,00	VARIAZIONE PER ENTRATE DA CONTRIBUTI PER TIROCINIO
10/12/2024	28	EF	2.100,00	VARIAZIONE IN ENTRATA PER CONTRIBUZIONE FORMAZIONE/TUTOR TFA UNIVERSITA' DI CASSINO

Previsione definitiva € 2.400,00

Somme accertate € 2.400,00

Riscosso € 2.400,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
 5.5.1 - FINANZIAMENTO EX RESIDUO ATTIVO LTDD02000B €. 0,00, 5.5.2 - CONTRIBUTI DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE €. 2.400,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 12.000,00

Variazioni in corso d'anno € 807,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2024	32	EF	807,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE

Previsione definitiva € 12.807,00

Somme accertate € 12.807,00

Riscosso € 12.543,00

Rimasto da riscuotere € 264,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

06 / 02 Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 69,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2024	33	EF	69,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI

Previsione definitiva € 69,00

Somme accertate € 69,00

Riscosso € 69,00

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 € 31.989,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	28.250,00	VARIAZIONE PER ENTRATE VISITE DI ISTRUZIONE AS.2023/24
10/07/2024	1	EF	2.889,00	VARIAZIONE PER ENTRATA CONTRIBUTO ALUNNI PCTO
30/12/2024	34	EF	850,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO CONTRIBUTI VISITE DIDATTICHE

Previsione definitiva € 31.989,00

Somme accertate € 31.989,00

Riscosso € 31.852,00

Rimasto da riscuotere € 137,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.500,00

Variazioni in corso d'anno € 291,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2024	35	EF	291,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI

Previsione definitiva € 4.791,00

Somme accertate € 4.791,00

Riscosso € 4.371,00

Rimasto da riscuotere € 420,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 120,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	120,00	VARIAZIONE PER ENTRATE PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE SCUOLA

Previsione definitiva € 120,00

Somme accertate € 120,00

Riscosso € 120,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.235,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	1.235,00	VARIAZIONE ENTRATE PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE E INFORMATICHE

Previsione definitiva € 1.235,00

Somme accertate € 1.235,00

Riscosso € 1.235,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.10.1 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE €. 815,00, 6.10.2 - CERTIFICAZIONI INFORMATICHE €. 420,00, 6.10.3 - conto corrente postale €. 0,00, 6.10.4 - PRELEVAMENTO CCP EEX RES. ATTIVO LTDD02000B €. 0,00

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 02 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.063,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	2.063,00	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMME ASSEGNATE E NON SPESE PER FORMAZIONE SCUOLA POLO

Previsione definitiva € 2.063,00

Somme accertate € 2.063,00

Riscosso € 2.063,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

8.2.1 - RESTITUZIONE FONDI NON UTILIZZATI ATTIVITA' FORMAZIONE €. 2.063,00

Annotazioni:

08 / 04 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 942,41

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	942,41	VARIAZIONE ENTRATE PER RESTITUZIONE TASSA DI FREQUENZA ERRONEAMENTE VERSATA

Previsione definitiva € 942,41

Somme accertate € 942,41

Riscosso € 942,41

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

Previsione definitiva delle sottovo ci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,04

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/07/2024		EF	0,04	VARIAZIONE IN ENTRATA PER INTERESSI ATTIVI

Previsione definitiva € 0,04

Somme accertate € 0,04

Riscosso € 0,04

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

Previsione definitiva delle sottovo ci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 03 Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 132,54

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/07/2024		EF	132,54	ENTRATE PER ERRATO ACCREDITO PROGETTO PCTO A.S. 2023/024

Previsione definitiva € 132,54

Somme accertate € 132,54

Riscosso € 132,54

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 600,00

Riscosso € 600,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (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	718.781,44	224.591,66	31,25%
Progetti	329.498,75	106.976,23	32,47%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	1.049.780,19	331.567,89	
Avanzo di competenza		396.165,04	
Totale a pareggio		727.732,93	

(*) 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 € 8.400,00

Variazioni in corso d'anno € 2.005,04

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 3.1.1	5,00	VARIAZIONE PER MAGGIOR FINANZIAMENTO F.TO AMM.VO DIDATTICO
30/05/2024		CI	(U) 3.6.3	5,00	
31/07/2024		EF	(E) 12.2	0,04	VARIAZIONE IN ENTRATA PER INTERESSI ATTIVI
31/07/2024		EF	(U) 6.1.4	0,04	
10/12/2024	22	EF	(E) 3.1.1	1.500,00	VARIAZIONE IN ENTRATA PER FIN.TO 4/12 E.F. 2024
10/12/2024	22	EF	(U) 3.2.10	1.500,00	
30/12/2024	30	EF	(E) 3.1.1	500,00	INTEGRAZIONE FIN.TO FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO
30/12/2024	30	EF	(U) 3.6.3	500,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 2.3.8	25,00	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 2.3.10	-1.500,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 2.3.11	25,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.2.3	636,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.10.7	-69,48	
30/12/2024	36	EF	(U) 6.1.4	883,48	

Previsione definitiva € 10.405,04

Somme impegnate € 7.949,52

Pagato	€	5.790,72	
Rimasto da pagare	€	2.158,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	9.900,00	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	2.455,52	

Annotazioni:

A.A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 33.635,33

Variazioni in corso d'anno € 9.270,58

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 6.6	120,00	VARIAZIONE PER ENTRATE PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE SCUOLA
30/05/2024		CI	(U) 3.11.4	120,00	
10/12/2024	22	EF	(E) 3.1.1	5.000,00	VARIAZIONE IN ENTRATA PER FIN.TO 4/12 E.F. 2024
10/12/2024	22	EF	(U) 2.3.11	635,00	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.1.7	382,80	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.1.8	996,67	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.1.10	95,70	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.1.11	40,67	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.5.1	99,00	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.8.1	300,00	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.10.1	300,00	
10/12/2024	22	EF	(U) 6.1.4	2.150,16	
10/12/2024	23	EF	(E) 3.1.2	1.666,67	VARIAZIONE PER FIN.TO 4/12 E.F. 2024 REVISORI DEI CONTI
10/12/2024	23	EF	(U) 5.2.2	1.666,67	
30/12/2024	30	EF	(E) 3.1.1	2.483,91	INTEGRAZIONE FIN.TO FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO
30/12/2024	30	EF	(U) 1.3.8	558,00	
30/12/2024	30	EF	(U) 1.3.16	70,19	
30/12/2024	30	EF	(U) 1.3.17	166,68	
30/12/2024	30	EF	(U) 1.3.18	2,79	
30/12/2024	30	EF	(U) 1.3.19	67,80	
30/12/2024	30	EF	(U) 1.3.20	193,03	
30/12/2024	30	EF	(U) 2.3.8	59,00	
30/12/2024	30	EF	(U) 2.3.11	396,60	

30/12/2024	30	EF	(U) 3.8.1	969,82	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 5.2.2	-2.496,68	
30/12/2024	36	EF	(U) 5.2.3	112,70	
30/12/2024	36	EF	(U) 5.2.4	425,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 5.2.7	1.958,98	

Previsione definitiva	€	42.905,91	
Somme impegnate	€	19.532,28	
Pagato	€	17.878,89	
Rimasto da pagare	€	1.653,39	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	38.293,67	
Residua disponibilità finanz.	€	23.373,63	

Annotazioni:

A.A03.3 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Previsione iniziale	€	30.758,66
Variazioni in corso d'anno	€	11.626,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 5.3	500,00	VARIAZIONE PER ENTRATE DA COMUNE DI LATINA
30/05/2024		CI	(U) 5.4.2	500,00	
30/05/2024		CI	(E) 8.4	942,41	VARIAZIONE ENTRATE PER RESTITUZIONE TASSA DI FREQUENZA ERRONEAMENTE VERSATA
30/05/2024		CI	(U) 9.1.4	469,23	
30/05/2024		CI	(U) 9.2.4	473,18	
10/12/2024	22	EF	(E) 3.1.1	8.017,34	VARIAZIONE IN ENTRATA PER FIN.TO 4/12 E.F. 2024
10/12/2024	22	EF	(U) 2.3.9	2.505,16	
10/12/2024	22	EF	(U) 2.3.10	1.348,10	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.6.3	1.810,00	
10/12/2024	22	EF	(U) 3.6.4	2.354,08	
30/12/2024	30	EF	(E) 3.1.1	1.000,00	INTEGRAZIONE FIN.TO FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO
30/12/2024	30	EF	(U) 2.3.10	285,00	
30/12/2024	30	EF	(U) 3.6.4	485,92	
30/12/2024	30	EF	(U) 3.7.6	229,08	
30/12/2024	32	EF	(E) 6.1	807,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE
30/12/2024	32	EF	(U) 3.7.6	807,00	
30/12/2024	33	EF	(E) 6.2	69,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI
30/12/2024	33	EF	(U) 5.1.1	69,00	
30/12/2024	35	EF	(E) 6.5	291,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI
30/12/2024	35	EF	(U) 3.11.3	291,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 2.1.2	-523,39	

30/12/2024	36	EF	(U) 2.3.6	-2.500,00	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 2.3.8	-2.914,73	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.2.5	-654,92	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.7.6	381,92	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.7.7	381,92	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.12.1	1.031,98	
30/12/2024	36	EF	(U) 5.3.5	1.050,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 6.1.4	3.747,22	

Previsione definitiva	€	42.385,41	
Somme impegnate	€	29.771,26	
Pagato	€	27.623,12	
Rimasto da pagare	€	2.148,14	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	43.370,41	
Residua disponibilità finanz.	€	12.614,15	

Annotazioni:

A.A03.4 - ASSISTENZA SPECIALISTICA

Previsione iniziale	€	55.182,00
Variazioni in corso d'anno	€	-8.713,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2024	25	EF	(E) 4.4.2	-8.713,00	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER DETERMINAZIONE ASSEGNAZIONE ASSISTENZA SPECIALISTICA 2024/2025
10/12/2024	25	EF	(U) 3.2.4	-8.298,10	
10/12/2024	25	EF	(U) 6.1.4	-414,90	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.2.4	2.212,82	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 6.1.4	-2.212,82	

Previsione definitiva	€	46.469,00	
Somme impegnate	€	46.469,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	46.469,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	46.469,00	
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Annotazioni:

A.A03.19 - Risorse connettività studenti meno abbienti D.M. 151 del 27/10/2020

Previsione iniziale € 1.475,34

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.475,34			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	1.475,34			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.475,34			

Annotazioni:

A.A03.32 - PNRR AZIONE 2 NEXT DIGITAL LABS M4C1I3.2-2022-962

Previsione iniziale € 689,38

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	689,38			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	689,38			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	689,38			

Annotazioni:

A.A03.33 - PNRR AZIONE NEXT GENERATION CLASS M4C113.2-2022-961

Previsione iniziale € 457,70

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	457,70			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	457,70			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	457,70			

Annotazioni:

A.A03.034 - PNRR M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISITICHE D.M.65/2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 96.695,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/03/2024	2	CI	(E) 2.3.9	96.317,61	VARIAZIONE PER APPROVAZIONE PROGETTO M4C13.1 PNRR MISSION TO STEM
18/03/2024	2	CI	(U) 1.3.8	27.406,38	
18/03/2024	2	CI	(U) 3.5.2	68.911,23	
30/12/2024	29	EF	(E) 2.3.8	378,20	VERSAMENTO CAUZIONE GARANZIA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO - MONDADORI EDUCATION SPA
30/12/2024	29	EF	(U) 5.1.6	378,20	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.8	-1.149,00	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 2.3.9	1.149,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 5.1.6	-252,78	
30/12/2024	36	EF	(U) 6.1.4	252,78	

Previsione definitiva € 96.695,81

Somme impegnate € 11.426,78

Pagato € 1.401,78

Rimasto da pagare € 10.025,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 96.317,61

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 85.269,03

Annotazioni:

**A.A03.035 - PNRR M4C1I2.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE
D.M. 66/2023**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 56.563,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/03/2024	3	CI	(E) 2.3.6	56.563,75	VARIAZIONE PER APPROVAZIONE PROGETTO M4C12.1 PNRR DIGITALIZZIAMOCI
26/03/2024	3	CI	(U) 1.3.8	23.803,75	
26/03/2024	3	CI	(U) 3.5.2	32.760,00	

Previsione definitiva € 56.563,75

Somme impegnate € 10.248,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 10.248,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 56.563,75

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 46.315,75

Annotazioni:

A.A03.036 - PNRR PNRR M4C1 - 1.4 RIDUZIONE DEI DIVARI TERRITORIALI D.M. 19/2024

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 169.779,62

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/11/2024	21	EF	(E) 2.3.10	169.779,62	ENTRATE per PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)
04/11/2024	21	EF	(U) 3.5.2	169.779,62	

Previsione definitiva € 169.779,62

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 169.779,62

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 169.779,62

Annotazioni:

A.A04.5 - PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Previsione iniziale € 16.549,52

Variazioni in corso d'anno € 9.068,29

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/02/2024	1	EF	(U) 1.1.1	2.608,60	VARIAZIONE SCHEDA PROGETTO PCTO SENZA MODIFICARE L'IMPORTO TOTALE SUCCESSIVAMENTE ALL'ADOZIONE DEL CONTRATTO INTEGRATIVO DI ISTITUTO
01/02/2024	1	EF	(U) 1.2.1	-69,08	
01/02/2024	1	EF	(U) 5.3.5	-1.269,52	
01/02/2024	1	EF	(U) 5.4.2	-1.270,00	
10/07/2024	1	EF	(E) 6.4	2.889,00	VARIAZIONE PER ENTRATA CONTRIBUTO ALUNNI PCTO
10/07/2024	1	EF	(U) 1.1.1	-576,80	
10/07/2024	1	EF	(U) 1.2.1	560,80	
10/07/2024	1	EF	(U) 3.3.1	214,00	
10/07/2024	1	EF	(U) 3.5.2	624,00	
10/07/2024	1	EF	(U) 3.12.1	5.794,82	
10/07/2024	1	EF	(U) 5.4.2	-4.010,00	
10/07/2024	1	EF	(U) 6.1.4	282,18	
31/07/2024		EF	(E) 12.3	132,54	ENTRATE PER ERRATO ACCREDITO PROGETTO PCTO A.S. 2023/024
31/07/2024		EF	(U) 1.1.1	132,58	
10/12/2024	26	EF	(E) 3.1.3	6.046,71	VARIAZIONE PER FIN.TO 4/12 E.F. 2024 PCTO
10/12/2024	26	EF	(U) 1.1.2	3.113,22	
10/12/2024	26	EF	(U) 1.1.3	2.512,51	
10/12/2024	26	EF	(U) 1.1.5	420,98	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.1.4	33,11	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 1.1.5	380,96	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.2.1	-986,07	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.5.2	572,00	

Previsione definitiva € 25.617,81

Somme impegnate € 20.138,51

Pagato € 20.138,51

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

Avanzo di amministrazione € 19.571,06

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 5.479,30

Annotazioni:

A.A05.7 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale € 25.097,60

Variazioni in corso d'anno € 23.785,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 6.4	23.785,00	VARIAZIONE PER ENTRATE VISITE DI ISTRUZIONE AS.2023/24
30/05/2024		CI	(U) 3.12.1	7.310,00	
30/05/2024		CI	(U) 9.1.4	900,00	
30/05/2024		CI	(U) 9.2.4	15.575,00	

Previsione definitiva € 48.882,60

Somme impegnate € 25.785,00

Pagato € 25.785,00

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

Avanzo di amministrazione € 50.431,60

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 23.097,60

Annotazioni:

A.A05.8 - USCITE DIDATTICHE

Previsione iniziale € 120,00

Variazioni in corso d'anno € 5.315,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 6.4	4.465,00	VARIAZIONE PER ENTRATE VISITE DI ISTRUZIONE AS.2023/24
30/05/2024		CI	(U) 3.12.1	4.406,00	
30/05/2024		CI	(U) 6.1.4	59,00	
30/12/2024	34	EF	(E) 6.5	850,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO CONTRIBUTI VISITE DIDATTICHE
30/12/2024	34	EF	(U) 3.12.1	770,47	
30/12/2024	34	EF	(U) 6.1.4	79,53	

Previsione definitiva € 5.435,00

Somme impegnate € 3.644,01

Pagato € 3.644,01

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

Avanzo di amministrazione € 3.068,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.790,99

Annotazioni:

A.A06.9 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 1.682,82

Variazioni in corso d'anno € 1.275,62

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2024	24	EF	(E) 3.1.4	1.275,62	ENTRATE PER FIN.TO RISORSE EX ART.8 D.L.104/13 ORIENTAMENTO STUDENTI
10/12/2024	24	EF	(U) 3.2.9	1.275,62	

Previsione definitiva € 2.958,44

Somme impegnate € 600,00

Pagato € 600,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.958,44

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 2.358,44

Annotazioni:

P.P01.1 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

Previsione iniziale € 1.681,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.681,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.681,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.681,00

Annotazioni:

P.P01.21 - PNRR MISURA 4.4.1. - ANIMATORE DIGITALE

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.1	-2.000,00	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.8	890,01	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.16	137,91	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.17	479,24	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.19	128,11	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.20	364,73	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 2.000,00

Pagato € 2.000,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

P.P01.22 - PNRR M1C1 ABILITAZIONE AL CLOUD SCUOLE

Previsione iniziale € 11.613,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 11.613,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 11.613,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 11.613,00

Annotazioni:

P.P01.23 - PNRR MIC1 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE

Previsione iniziale € 7.301,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.8	-4.052,00	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.16	503,43	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.17	1.749,45	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.19	467,67	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.20	1.331,45	

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 7.301,00

Pagato € 7.301,00

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

Avanzo di amministrazione € 7.301,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

P.P02.7 - PROGETTI ERASMUS 17_19

Previsione iniziale € 12.493,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 12.493,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 27.258,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 12.493,00

Annotazioni:

P.P02.027 - ERASMUS + 2021-2027

Previsione iniziale € 19.976,00

Variazioni in corso d'anno € 14.765,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/07/2024		EF	(E) 2.3.2	14.765,00	VARIAZIONE PER ENTRATA NUOVA CONVENZIONE ERASMUS + A.S. 2024/25
31/07/2024		EF	(U) 3.3.2	14.765,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.3.2	-13.441,00	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 3.4.2	64,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.5.2	2.320,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.12.1	11.057,00	

Previsione definitiva € 34.741,00

Somme impegnate € 14.481,00

Pagato € 14.481,00

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

Avanzo di amministrazione € 19.976,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 20.260,00

Annotazioni:

P.P02.028 - PON FSE - Avviso 25532 del 23/02/2024 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO 10.2.2A Competenze di base

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.164,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/07/2024		EF	(E) 2.1.8	10.164,00	VARIAZIONE PER ENTRATE 10.2.2A-FSE PON-LA-2024- PCTO ESTERO
31/07/2024		EF	(U) 3.5.3	10.164,00	

Previsione definitiva € 10.164,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 10.164,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 10.164,00

Annotazioni:

P.P02.029 - PON FSE Avviso 25532 del 23/02/2024 - PCTO all'estero - 10.6.6B Percorsi di alternanza scuola-lavoro - transnazionali

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 153.310,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/07/2024		EF	(E) 2.1.7	153.310,00	VARIAZIONE PER ENTRATE 10.6.6B-FSE PON-LA-2024- PCTO ESTERO
31/07/2024		EF	(U) 3.11.3	2.100,00	
31/07/2024		EF	(U) 3.12.1	151.210,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.8	3.129,17	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.16	258,32	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.17	2.000,61	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.19	516,64	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.20	1.366,44	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.4.16	258,32	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.3.2	13.429,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.12.1	-20.958,50	

Previsione definitiva € 153.310,00

Somme impegnate € 73.792,52

Pagato € 73.792,52

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

Avanzo di amministrazione € 153.360,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 79.517,48

Annotazioni:

P.P02.030 - PROGETTO CINEMA: "Il sequel: Alla ricerca di ...mi oriento!"

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 52.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2024	27	EF	(E) 3.6.29	52.000,00	VARIAZIONE IN ENTRATA PER FIN.TO PROGETTO CIPS "IL SEQUEL: ALLA RICERCA DI ...MI ORIENTO"
10/12/2024	27	EF	(U) 1.1.1	52.000,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.1.1	-400,00	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 3.2.9	400,00	

Previsione definitiva € 52.000,00

Somme impegnate € 400,00

Pagato € 400,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,00
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 51.600,00
finanz.

Annotazioni:

P.P03.8 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione iniziale € 5.930,00

Variazioni in corso d'anno € 815,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 6.10.1	815,00	VARIAZIONE ENTRATE PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE E INFORMATICHE
30/05/2024		CI	(U) 9.1.4	815,00	

Previsione definitiva € 6.745,00

Somme impegnate € 4.190,00

Pagato € 4.190,00

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

Avanzo di amministrazione € 6.745,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 2.555,00
finanz.

Annotazioni:

P.P03.9 - CERTIFICAZIONI INFORMATICHE

Previsione iniziale € 978,10

Variazioni in corso d'anno € 420,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 6.10.2	420,00	VARIAZIONE ENTRATE PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE E INFORMATICHE
30/05/2024		CI	(U) 3.2.9	420,00	

Previsione definitiva € 1.398,10

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.398,10

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.398,10

Annotazioni:

P.P04.10 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 5.132,73

Variazioni in corso d'anno € 2.400,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 5.5.2	300,00	VARIAZIONE PER ENTRATE DA CONTRIBUTI PER TIROCINIO
30/05/2024		CI	(U) 1.4.7	300,00	
10/12/2024	28	EF	(E) 5.5.2	2.100,00	VARIAZIONE IN ENTRATA PER CONTRIBUZIONE FORMAZIONE/TUTOR TFA UNIVERSITA' DI CASSINO
10/12/2024	28	EF	(U) 1.4.7	2.100,00	

Previsione definitiva € 7.532,73

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 9.595,73

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 7.532,73

Annotazioni:

P.P04.24 - SCUOLA POLO - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE DOCENTE

Previsione iniziale	€	25.618,42
Variazioni in corso d'anno	€	2.063,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2024		CI	(E) 8.2.1	2.063,00	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMME ASSEGNATE E NON SPESE PER FORMAZIONE SCUOLA POLO
30/05/2024		CI	(U) 9.2.3	2.063,00	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.8	-2.725,58	VARIAZIONE SCHEDE FINANZIARIE SENZA MODIFICA IMPORTO ATTIVITA'/PROGETTI
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.16	76,43	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.17	491,71	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.19	282,80	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.20	210,18	
30/12/2024	36	EF	(U) 1.3.21	3,04	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.1.10	669,74	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.5.2	885,43	
30/12/2024	36	EF	(U) 3.5.5	106,25	

Previsione definitiva	€	27.681,42
Somme impegnate	€	4.811,71
Pagato	€	4.811,71
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	25.618,42
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	22.869,71

Annotazioni:

P.P04.025 - SCUOLA POLO - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE DOCENTE ANNO 2024

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	838,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2024	31	EF	(E) 3.6.8	838,50	FIN.TO FORMAZIONE NEOASSUNTI A.S. 2024/25
30/12/2024	31	EF	(U) 3.5.2	838,50	

Previsione definitiva	€	838,50
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	838,50
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	838,50

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **434.393,36**

RISCOSSIONI **547.546,47**

a) in conto competenza 470.076,03
b) in conto residui 77.470,44

PAGAMENTI **615.432,25**

a) in conto competenza 258.865,56
b) in conto residui 356.566,69

FONDO DI CASSA a fine esercizio **366.507,58**

RESIDUI ATTIVI **745.371,36** **RESIDUI PASSIVI** **199.319,43**

- dell'esercizio 257.656,90 - dell'esercizio 72.702,33
- degli esercizi precedenti 487.714,46 - degli esercizi precedenti 126.617,10

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **912.559,51**

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	565.184,90	0,00	565.184,90	77.470,44	487.714,46	257.656,90	745.371,36
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	483.183,79	0,00	483.183,79	356.566,69	126.617,10	72.702,33	199.319,43

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	0,00	0,00	0,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
TOTALE DISPONIBILITA'	0,00	0,00	0,00
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI	0,00	0,00	0,00
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVITA'	0,00	0,00	0,00

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	64.259,09	19,38%
02	Acquisto di beni di consumo	16.503,13	4,98%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	215.559,51	65,01%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	7.117,10	2,15%
06	Imposte e tasse	10.294,83	3,10%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	17.834,23	5,38%
Totale somme impegnate		331.567,89	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' investime nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin ari e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	50,00	7.016,00	0,00	0,00	883,52	0,00	0,00	0,00	10.405,04	7.949,52	76,40%
A02	1.058,49	3.072,37	7.932,52	0,00	5.642,12	1.826,78	0,00	0,00	0,00	42.905,91	19.532,28	45,52%
A03	30.568,30	13.380,76	93.510,25	0,00	1.474,98	7.163,82	0,00	0,00	844,23	582.576,64	146.942,34	25,22%
A04	12.651,51	0,00	7.204,82	0,00	0,00	282,18	0,00	0,00	0,00	25.617,81	20.138,51	78,61%
A05	0,00	0,00	12.815,48	0,00	0,00	138,53	0,00	0,00	16.475,00	54.317,60	29.429,01	54,18%
A06	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.958,44	600,00	20,28%
P01	9.301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.595,00	9.301,00	41,16%
P02	7.529,50	0,00	81.144,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.708,00	88.673,52	33,75%

P03	0,00	0,00	3.675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515,00	8.143,10	4.190,00	51,45%
P04	3.150,29	0,00	1.661,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.052,65	4.811,71	13,35%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	64.259,09	16.503,13	215.559,51	0,00	7.117,10	10.294,83	0,00	0,00	17.834,23	1.048.280,19	331.567,89	31,63%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	19,38%	4,98%	65,01%	0,00%	2,15%	3,10%	0,00%	0,00%	5,38%			

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 € **600,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **10 del 31/01/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reverseale -.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{169.405,76}{727.732,93} = 0,23$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{558.327,17}{727.732,93} = 0,77$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{727.732,93}{727.732,93} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{257.656,90}{727.732,93} = 0,35$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{77.470,44}{565.184,90} = 0,14$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{745.371,36}{1.292.917,83} = 0,58$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{224.591,66}{331.567,89} = 0,68$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{106.976,23}{331.567,89} = 0,32$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{331.567,89} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{72.702,33}{331.567,89} = 0,22$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{356.566,69}{483.183,79} = 0,74$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{199.319,43}{814.751,68} = 0,24$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{331.567,89}{866} = 383,00$$

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
Dott.ssa Cristiana Tagliaferri

Conclusioni

La gestione finanziaria di questa istituzione scolastica è stata funzionale alla realizzazione del PTOF, al perseguimento degli obiettivi didattico-educativi e organizzativi in esso declinati.

Dall'esame del consuntivo emerge che l'Istituto ha messo in atto azioni coerenti e finalizzate:

- all'ampliamento dell'offerta formativa con la realizzazione di progetti che rispondono agli obiettivi formativi degli alunni, alle richieste delle famiglie, alle opportunità provenienti dal territorio. Tali progetti sono stati per la gran parte sostenuti dai finanziamenti europei (PNRR);
- al potenziamento della lingua Inglese e delle discipline STEM, promuovendo percorsi volti alla certificazione linguistica ed informatica;
- a riscoprire e rifondare il valore orientativo della scuola del II ciclo, per sostenere il successo formativo degli studenti e contrastare il fenomeno della 'dispersione scolastica', operando in sinergia con i differenti *stakeholders*;
- a promuovere la pratica sportiva;
- a promuovere l'innovazione digitale e la didattica laboratoriale per lo sviluppo delle competenze digitali degli studenti;
- a promuovere momenti di riflessione sui temi della legalità, dell'uso consapevole dei media;
- a promuovere e sostenere la valorizzazione del personale Docente ed ATA;
- a promuovere e sostenere la formazione a tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, con l'attivazione, nel rispetto della normativa vigente, di appositi momenti di sensibilizzazione e/o formazione dedicati sia ai docenti sia agli alunni;
- a progettare l'ampliamento delle dotazioni tecnologiche a servizio della didattica nell'istituto.
- ad implementare e sostenere la costituzione di accordi di rete, collaborazioni informali, condivisioni di progetto, adesione ad iniziative formative promosse da istituzioni scolastiche, Enti pubblici e privati, Università, Rappresentanti a diverso titolo dei diversi *stakeholders*;
- ad improntare la gestione e l'amministrazione ai criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza;
- a promuovere la mobilità di studenti e docenti in Europa per favorire esperienze di PCTO all'estero e di conoscenza del sistema formativo di altri Stati europei grazie al Programma ERASMUS.
- ad esercitare l'attività negoziale nel rispetto delle prerogative previste dai regolamenti Europei, delle Leggi Nazionali, del nuovo Codice dei Contratti Pubblici e dei rispettivi regolamenti, nonché dal Regolamento di contabilità (D.I. 129/2018);

Le varie iniziative previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze nel contesto territoriale di riferimento.

Il contributo volontario annuale delle famiglie, anche se esiguo, è stato finalizzato al sostentamento del funzionamento didattico e dei progetti, all'acquisto di beni inventariabili, di consumo, agli interventi formativi, all'implementazione della strumentazione tecnologica.

Il Dirigente Scolastico sottolinea che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie allo spirito di iniziativa, all'impegno e alla vivacità culturale mostrata da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica.

Si può, dunque, concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2024, viene trasmessa, per opportuna conoscenza al Consiglio d'Istituto.

Il dirigente scolastico
Prof.ssa Alessandra Morazzano