

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIGGIU' MARTINO LONGHI

21059 VIGGIU' (VA) - VIA INDIPENDENZA 18 - C.F. 80016820120 C.M. VAIC81900A

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 **15/02/2024** con provvedimento n. **91** 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	623.375,23	Programmazione definitiva	623.375,23	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	457.737,64	Impegni	371.452,51	Avanzo/Disavanzo di competenza	86.285,13
Riscossioni competenza	292.024,62	Pagamenti competenza	286.088,73		
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	0,00	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	5.935,89
Somme rimaste da riscuotere	165.713,02	Somme rimaste da pagare	85.363,78	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	80.349,24
(+) =		(+) =			

Residui non riscossi anni precedenti	10.163,00	Residui non pagati anni precedenti	3.904,40
(=)		(=)	

Totale residui attivi	175.876,02	Totale residui passivi	89.268,18	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	86.607,84
				Saldo di cassa iniziale (c)	159.378,99
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	251.922,72

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	165.637,59	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	254.729,98	254.729,98	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	21.846,05	21.846,05	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	194,94	194,94	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.182,90	41.182,90	100,00%
06 - Contributi da privati	138.833,77	138.833,77	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	949,97	949,97	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	0,03	0,03	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	623.375,23	457.737,64	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		457.737,64	

(*) 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 € 59.947,68

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 59.947,68

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 105.689,91

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 105.689,91

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 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 254.729,98

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/03/2024		EF	6.083,00	PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investiment1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI"
05/04/2024		EF	75.990,65	COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 65/2023)
05/04/2024		EF	45.172,44	FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE NELLE SCUOLE STATALI (D.M 66/2023)
17/05/2024		EF	59.613,05	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi
28/11/2024		EF	67.870,84	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO

Previsione definitiva € 254.729,98

Somme accertate € 254.729,98

Riscosso € 94.516,96

Rimasto da riscuotere € 160.213,02 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.3.1 - PNRR MISSIONE 1 Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI €. 0,00, 2.3.2 - NEXT GENERATION EU - PNRR €. 59.613,05, 2.3.3 - PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA €. 6.083,00, 2.3.4 -
--

FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/2023) €. 45.172,44, 2.3.5 -
COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI (D.M.65/2023) €. 75.990,65, 2.3.6 - PNRR Riduzione
dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) €. 67.870,84

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.031,99

Variazioni in corso d'anno € 8.615,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2024		CI	8.615,90	VARIAZIONE PER DOTAZIONE ORDINARIA E CONTRIBUTI VOLONTARI E SENZA ZAINO DA DELIBERARE

Previsione definitiva € 21.647,89

Somme accertate € 21.647,89

Riscosso € 21.647,89

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 198,16

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/10/2024		EF	198,16	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE

Previsione definitiva € 198,16

Somme accertate € 198,16

Riscosso € 198,16

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.6.1 - FINANZIAMENTI EX ART. 77 (PULIZIE) €. 0,00, 3.6.2 - FINANZIAMENTI EX ART. 77 (PULIZIE) €. 0,00, 3.6.3 -
FINANZIAMENTI EX ART. 77 (PULIZIE) €. 0,00, 3.6.4 - FINANZIAMENTI PNSD €. 0,00, 3.6.5 - FINANZIAMENTI EX ART. 231,
C.1 DL 19 maggio €. 0,00, 3.6.6 - RISORSE DESTINATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA €. 0,00, 3.6.7 - RISORSE EX
ART. 31, COMMA 6 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.8 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.9 - DL 104_2013
ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO €. 198,16, 3.6.10 - DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA €. 0,00, 3.6.11 -
RISORSE EX ART. 58 , COMMA 4, D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.12 - ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021 PSICOLOGO €. 0,00,
3.6.13 - A.F. 2022 SUPPORTO PSICOLOGICO LB 2022 COMMA 297 €. 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L.
21/2022 €. 0,00, 3.6.15 - ACCOGLIENZA BAMBINI UCRAINI €. 0,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 194,94

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2024		EF	194,94	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO

Previsione definitiva € 194,94

Somme accertate € 194,94

Riscosso € 194,94

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

4.4.1 - PATTI DI COMUNITA' € 194,94

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 16.650,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2024		EF	800,00	maggior entrate contributo da genitore per viaggi di istruzione € 6.232,50 - maggior contributo Comune di Clivio per Diritto allo Studio € 800,00
15/05/2024		EF	2.000,00	maggior entrate € 2.000,00 (contributo Comune di Saltrio progetto lingue) - maggior entrate € 2.000,00 (concorso inventiamo la banconota - Banca D'Italia) - contributo da genitori per uscite didattiche € 14.938,01 - contributo genitori € 8.400,00 per viaggi di più giorni - restituzione somme € 180,00 (sos Valceresio)
28/11/2024		EF	13.850,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO

Previsione definitiva € 16.650,00

Somme accertate € 16.650,00

Riscosso € 16.650,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.4.1 - COMUNE DI CLIVIO € 3.850,00, 5.4.2 - COMUNE VIGGIU' € 10.800,00, 5.4.3 - COMUNE SALTRIO € 2.000,00

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 24.532,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2024		EF	2.000,00	maggior entrate € 2.000,00 (contributo Comune di Saltrio progetto lingue) - maggior entrate € 2.000,00 (concorso inventiamo la banconota - Banca D'Italia) - contributo da genitori per uscite didattiche € 14.938,01 - contributo genitori € 8.400,00 per viaggi di più giorni - restituzione somme € 180,00 (sos Valceresio)
14/06/2024		EF	20.618,00	maggior entrate progetto comunità del Piambello € 20.618,00 - maggior entrate contributo genitori € 409,18
28/11/2024		EF	1.914,90	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO

Previsione definitiva € 24.532,90

Somme accertate € 24.532,90

Riscosso € 24.532,90

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 6.000,00

Variazioni in corso d'anno € 29.230,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/08/2024		EF	10.625,00	maggior entrate contributo genitori per scuola senza zaino € 10.285,00 - maggior entrate contributi da famiglie (fondazione contro la fame) vincolati € 232,00; maggior entrate contributo genitori senza zaino € 340,00
27/11/2024		CI	6.140,00	VARIAZIONE PER DOTAZIONE ORDINARIA E CONTRIBUTI VOLONTARI E SENZA ZAINO DA DELIBERARE
28/11/2024		EF	12.465,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO

Previsione definitiva € 35.230,00

Somme accertate € 35.230,00

Riscosso € 35.230,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.1.1 - CONTRIBUTI PER SCUOLA SENZA ZAINO €. 14.850,00, 6.1.2 - CONTRIBUTI PER SCUOLA MONTESSORI €. 14.725,00, 6.1.3 - CONTRIBUTO VOLONTARIO GENERICO €. 5.655,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 82.536,59

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	12.547,00	contributo da genitori viaggi di più gironi € 12.030,00-contributo da genitori esame KEY € 1495,00- contributo da genitori viaggi d'istruzione € 517,00
18/03/2024		EF	5.536,00	CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE € 5536,00 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (ESAME STARTERS) € 1584,00- RESTITUZIONE SOMME PER VERSAMENTO KEY € 230,00; INTERESSI BANCA D'ITALIA € 0,03
05/04/2024		EF	2.476,50	maggior contributi da genitori per uscite didattiche € 2476,50
15/04/2024		EF	6.232,50	maggior entrate contributo da genitore per viaggi di istruzione € 6.232,50 - maggior contributo Comune di Clivio per Diritto allo Studio € 800,00
15/05/2024		EF	23.338,01	maggior entrate € 2.000,00 (contributo Comune di Saltrio progetto lingue) - maggior entrate € 2.000,00 (concorso inventiamo la banconota - Banca D'Italia) - contributo da genitori per uscite didattiche € 14.938,01 - contributo genitori € 8.400,00 per viaggi di più giorni - restituzione somme € 180,00 (sos Valceresio)
16/05/2024		EF	4.853,58	maggior entrate contributi da genitori per uscite didattiche € 4.253,58 - contributi da genitori per viaggio in Sicilia € 600,00
07/06/2024		EF	5.219,62	MAGGIOR ENTRATE GENITORI USCITE DIDATTICHE € 5219,62
14/06/2024		EF	409,18	maggior entrate progetto comunità del Piambello € 20.618,00 - maggior entrate contributo genitori € 409,18
20/06/2024		EF	35,50	maggior entrate contributo genitori - progetto corsa contro la fame € 8433,68 - maggior entrate contributo genitori uscite didattiche € 35,50
28/06/2024		EF	2.400,00	maggior entrate contributo genitori € 2400,00
12/10/2024		EF	13.646,99	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
28/11/2024		EF	5.841,71	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO

Previsione definitiva € 85.536,59

Somme accertate € 85.536,59

Riscosso € 80.036,59

Rimasto da riscuotere € 5.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - contributi per visite €. 46.976,59, 6.4.2 - contributi per viaggi di più giorni €. 38.560,00

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 557,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2024		EF	557,50	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO

Previsione definitiva € 5.557,50

Somme accertate € 5.557,50

Riscosso € 5.557,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 500,00

Variazioni in corso d'anno € 265,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/10/2024		EF	265,00	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE

Previsione definitiva € 765,00

Somme accertate € 765,00

Riscosso € 765,00

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 € 11.744,68

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	1.495,00	contributo da genitori viaggi di più gironi € 12.030,00-contributo da genitori esame KEY € 1495,00- contributo da genitori viaggi d'istruzione € 517,00
18/03/2024		EF	1.584,00	CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE € 5536,00 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (ESAME STARTERS)

				€ 1584,00- RESTITUZIONE SOMME PER VERSAMENTO KEY € 230,00; INTERESSI BANCA D'ITALIA € 0,03
20/06/2024		EF	8.433,68	maggior entrate contributo genitori - progetto corsa contro la fame € 8433,68 - maggior entrate contributo genitori uscite didattiche € 35,50
26/08/2024		EF	232,00	maggior entrate contributo genitori per scuola senza zaino € 10.285,00 - maggior entrate contributi da famiglie (fondazione contro la fame) vincolati € 232,00; maggior entrate contributo genitori senza zaino € 340,00

Previsione definitiva	€	11.744,68	
Somme accertate	€	11.744,68	
Riscosso	€	11.744,68	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	769,97

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/03/2024		EF	230,00	CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE € 5536,00 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (ESAME STARTERS) € 1584,00- RESTITUZIONE SOMME PER VERSAMENTO KEY € 230,00; INTERESSI BANCA D'ITALIA € 0,03

12/10/2024		EF	539,97	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
------------	--	----	--------	-------------------------------------

Previsione definitiva	€	769,97	
Somme accertate	€	769,97	
Riscosso	€	769,97	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 06 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	180,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2024		EF	180,00	maggior entrate € 2.000,00 (contributo Comune di Saltrio progetto lingue) - maggior entrate € 2.000,00 (concorso inventiamo la banconota - Banca D'Italia) - contributo da genitori per uscite didattiche € 14.938,01 - contributo genitori € 8.400,00 per viaggi di più giorni - restituzione somme € 180,00 (sos Valceresio)

Previsione definitiva	€	180,00	
Somme accertate	€	180,00	
Riscosso	€	180,00	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/03/2024		EF	0,03	CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE € 5536,00 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (ESAME STARTERS) € 1584,00- RESTITUZIONE SOMME PER VERSAMENTO KEY € 230,00; INTERESSI BANCA D'ITALIA € 0,03

Previsione definitiva	€	0,03	
Somme accertate	€	0,03	

Riscosso	€	0,03
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. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	150,00
Riscosso	€	150,00
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	599.860,90	361.444,38	60,25%
Progetti	23.214,33	10.008,13	43,11%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	623.375,23	371.452,51	
Avanzo di competenza		86.285,13	
Totale a pareggio		457.737,64	

(*) 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 € 5.542,17

Variazioni in corso d'anno € 85,32

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/08/2024		EF	(U) 2.1.2	3,59	maggior entrate contributo genitori per scuola senza zaino € 10.285,00 - maggior entrata contributi da famiglie (fondazione contro la fame) vincolati € 232,00; maggior entrate contributo genitori senza zaino € 340,00
26/08/2024		EF	(U) 2.3.8	-3,59	
26/08/2024		EF	(U) 2.3.10	-66,96	
26/08/2024		EF	(U) 2.3.11	66,96	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.6	49,57	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 2.3.8	-879,09	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.9	-274,27	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.10	-282,93	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.11	8,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.1.3	832,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.1.4	1.990,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.1.6	-667,90	
12/10/2024		EF	(U) 3.2.10	-775,38	
27/11/2024		CI	(E) 3.1	85,32	VARIAZIONE PER DOTAZIONE ORDINARIA E CONTRIBUTI VOLONTARI E SENZA ZAINO DA DELIBERARE
27/11/2024		CI	(U) 3.2.3	85,32	

Previsione definitiva € 5.627,49

Somme impegnate € 5.187,55

Pagato	€	2.365,55	
Rimasto da pagare	€	2.822,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	5.777,49	
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	439,94	

Annotazioni:

A.A01.18 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Previsione iniziale	€	224,08
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	224,08			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	224,08			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	224,08			

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	40.197,80
Variazioni in corso d'anno	€	10.765,11

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/03/2024		EF	(E) 12.2	0,03	CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE € 5536,00 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (ESAME STARTERS) € 1584,00- RESTITUZIONE SOMME PER VERSAMENTO KEY € 230,00; INTERESSI BANCA D'ITALIA € 0,03
18/03/2024		EF	(U) 3.13.1	0,03	
15/04/2024		EF	(E) 5.4.1	800,00	maggior entrate contributo da genitore per viaggi di istruzione € 6.232,50 - maggior contributo Comune di Clivio per Diritto allo Studio € 800,00
15/04/2024		EF	(U) 2.3.8	800,00	
26/08/2024		EF	(U) 2.3.5	7,70	maggior entrate contributo genitori per scuola senza zaino € 10.285,00 - maggior entrata contributi da
26/08/2024		EF	(U) 2.3.6	329,40	

26/08/2024		EF	(U) 2.3.7	-337,10	famiglie (fondazione contro la fame) vincolati € 232,00; maggior entrate contributo genitori senza zaino € 340,00
26/08/2024		EF	(U) 3.1.4	216,00	
26/08/2024		EF	(U) 3.1.7	1.375,00	
26/08/2024		EF	(U) 3.1.8	722,60	
26/08/2024		EF	(U) 3.2.9	686,40	
26/08/2024		EF	(U) 3.2.11	-1.000,00	
26/08/2024		EF	(U) 3.7.6	-2.000,00	
27/11/2024		CI	(E) 3.1	7.087,58	VARIAZIONE PER DOTAZIONE ORDINARIA E CONTRIBUTI VOLONTARI E SENZA ZAINO DA DELIBERARE
27/11/2024		CI	(E) 6.6	265,00	
27/11/2024		CI	(U) 2.1.1	265,00	
27/11/2024		CI	(U) 2.1.2	-2.612,82	
27/11/2024		CI	(U) 2.1.3	989,16	
27/11/2024		CI	(U) 2.2.1	-151,00	
27/11/2024		CI	(U) 2.2.2	-397,80	
27/11/2024		CI	(U) 2.3.7	-3.367,90	
27/11/2024		CI	(U) 2.3.10	500,00	
27/11/2024		CI	(U) 2.3.11	1.944,00	
27/11/2024		CI	(U) 3.1.6	1.836,91	
27/11/2024		CI	(U) 3.1.8	497,40	
27/11/2024		CI	(U) 3.2.9	1.560,00	
27/11/2024		CI	(U) 3.2.10	-1.560,00	
27/11/2024		CI	(U) 3.6.8	-1.500,00	
27/11/2024		CI	(U) 3.7.1	1.475,38	
27/11/2024		CI	(U) 3.7.7	120,00	
27/11/2024		CI	(U) 3.11.3	5.000,00	
27/11/2024		CI	(U) 3.11.4	765,00	
27/11/2024		CI	(U) 5.2.3	85,00	
27/11/2024		CI	(U) 6.1.4	1.904,25	
28/11/2024		EF	(E) 5.4.1	2.400,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(E) 6.1.3	-345,00	
28/11/2024		EF	(E) 6.5	557,50	
28/11/2024		EF	(U) 2.1.1	-485,00	
28/11/2024		EF	(U) 2.1.3	-290,03	
28/11/2024		EF	(U) 2.3.11	2.019,50	
28/11/2024		EF	(U) 3.2.3	140,00	
28/11/2024		EF	(U) 3.11.3	557,50	
28/11/2024		EF	(U) 3.13.1	-500,03	
28/11/2024		EF	(U) 6.1.4	1.170,56	

Previsione definitiva € 50.962,91

Somme impegnate € 40.426,75

Pagato € 38.310,96

Rimasto da pagare	€	2.115,79	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	50.962,91	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	10.536,16	

Annotazioni:

A.A02.8 - SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale	€	17.748,09
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	17.748,09			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	17.748,09			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	17.748,09			

Annotazioni:

A.A02.16 - DAE ET SIMILIA

Previsione iniziale	€	268,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	268,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	268,00			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	268,00			

Annotazioni:

A.A02.21 - PNRR MISSIONE 1 Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

Previsione iniziale € 7.301,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	7.301,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.301,00			
Residua disponibilità finanz.	€	7.301,00			

Annotazioni:

A.A02.24 - PNRR MISSIONE 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.083,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/03/2024		EF	(E) 2.3.3	6.083,00	PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investiment1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI"
18/03/2024		EF	(U) 3.2.5	6.083,00	

Previsione definitiva € 6.083,00

Somme impegnate € 1.106,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.106,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.083,00

Residua disponibilità
finanz.

€

4.977,00

Annotazioni:

A.A02.025 - PATTI DI COMUNITA'

Previsione iniziale

€

0,00

Variazioni in corso d'anno

€

194,94

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/11/2024		EF	(E) 4.4.1	194,94	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 2.1.2	194,94	

Previsione definitiva

€

194,94

Somme impegnate

€

0,00

Pagato

€

0,00

Rimasto da pagare

€

0,00

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione

€

194,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz.

€

194,94

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 13.551,43

Variazioni in corso d'anno € 18.392,68

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	(E) 6.10	1.495,00	contributo da genitori viaggi di più gironi € 12.030,00-contributo da genitori esame KEY € 1495,00- contributo da genitori viaggi d' istruzione € 517,00
27/02/2024		EF	(U) 5.3.4	1.495,00	
18/03/2024		EF	(E) 6.10	1.584,00	CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE € 5536,00 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (ESAME STARTERS) € 1584,00- RESTITUZIONE SOMME PER VERSAMENTO KEY € 230,00; INTERESSI BANCA D'ITALIA € 0,03
18/03/2024		EF	(E) 8.5	230,00	
18/03/2024		EF	(U) 5.3.5	1.814,00	
15/05/2024		EF	(E) 5.6	2.000,00	maggior entrate € 2.000,00 (contributo Comune di Saltrio progetto lingue) - maggior entrate € 2.000,00 (concorso inventiamo la banconota - Banca D'Italia) - contributo da genitori per uscite didattiche € 14.938,01 - contributo genitori € 8.400,00 per viaggi di più giorni - restituzione somme € 180,00 (sos Valceresio)
15/05/2024		EF	(U) 3.12.1	2.000,00	
20/06/2024		EF	(E) 6.10	8.433,68	maggior entrate contributo genitori - progetto corsa contro la fame € 8433,68 - maggior entrate contributo genitori uscite didattiche € 35,50
20/06/2024		EF	(U) 5.3.2	8.433,68	
12/10/2024		EF	(U) 2.1.1	-157,20	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 2.1.2	6.366,20	
12/10/2024		EF	(U) 2.1.3	-200,00	
12/10/2024		EF	(U) 2.2.1	-200,00	
12/10/2024		EF	(U) 2.2.2	-100,00	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.6	-2.358,01	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.7	-574,83	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.8	-945,18	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.9	1.266,00	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.10	-3.577,40	
12/10/2024		EF	(U) 3.2.3	360,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.6.8	-500,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.7.6	-100,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.12.1	-2.000,00	
12/10/2024		EF	(U) 5.3.2	232,00	
12/10/2024		EF	(U) 5.3.4	89,00	
12/10/2024		EF	(U) 6.1.4	2.399,42	
27/11/2024		CI	(E) 6.1.3	4.000,00	VARIAZIONE PER DOTAZIONE ORDINARIA E CONTRIBUTI VOLONTARI E SENZA ZAINO DA DELIBERARE
27/11/2024		CI	(U) 2.1.2	1.026,65	
27/11/2024		CI	(U) 2.3.11	378,35	

27/11/2024		CI	(U) 3.2.9	1.575,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
27/11/2024		CI	(U) 3.12.1	850,00	
27/11/2024		CI	(U) 6.1.4	170,00	
28/11/2024		EF	(E) 5.4.1	650,00	
28/11/2024		EF	(U) 2.3.6	532,00	
28/11/2024		EF	(U) 6.1.4	118,00	

Previsione definitiva	€	31.944,11	
Somme impegnate	€	30.424,93	
Pagato	€	28.379,30	
Rimasto da pagare	€	2.045,63	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.944,11	
Residua disponibilità finanz.	€	1.519,18	

Annotazioni:

A.A03.7 - POTENZAMENTO PTOF - COMUNE VIGGIU'

Previsione iniziale	€	16.839,33
Variazioni in corso d'anno	€	11.571,97

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/08/2024		EF	(E) 6.10	232,00	maggior entrate contributo genitori per scuola senza zaino € 10.285,00 - maggior entrata contributi da famiglie (fondazione contro la fame) vincolati € 232,00; maggior entrate contributo genitori senza zaino € 340,00
26/08/2024		EF	(U) 2.1.2	-5.539,33	
26/08/2024		EF	(U) 3.1.1	3.870,49	
26/08/2024		EF	(U) 3.1.2	1.229,51	
26/08/2024		EF	(U) 3.1.7	1.470,00	
26/08/2024		EF	(U) 3.2.4	-1.944,00	
26/08/2024		EF	(U) 3.2.9	-1.030,67	
26/08/2024		EF	(U) 4.3.9	1.944,00	
26/08/2024		EF	(U) 5.3.1	232,00	
12/10/2024		EF	(E) 8.5	539,97	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 3.2.9	-213,31	
12/10/2024		EF	(U) 3.7.1	-1.700,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.7.7	2.278,67	
12/10/2024		EF	(U) 4.3.9	-38,70	
12/10/2024		EF	(U) 6.1.4	213,31	
28/11/2024		EF	(E) 5.4.2	10.800,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 2.3.11	3.500,00	
28/11/2024		EF	(U) 3.2.4	3.600,00	
28/11/2024		EF	(U) 3.2.9	2.000,00	
28/11/2024		EF	(U) 3.7.1	1.700,00	

Previsione definitiva	€	28.411,30
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	11.214,90	
Pagato	€	11.214,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.411,30	
Residua disponibilità finanz.	€	17.196,40	
Annotazioni:			

A.A03.10 - PNSD

Previsione iniziale	€	1.000,00			
Variazioni in corso d'anno	€	0,00			
Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/10/2024		EF	(U) 1.1.1	-526,90	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 1.1.2	-68,99	
12/10/2024		EF	(U) 1.1.3	-157,55	
12/10/2024		EF	(U) 1.1.5	-64,09	
12/10/2024		EF	(U) 1.1.6	-182,47	
12/10/2024		EF	(U) 9.2.2	1.000,00	
Previsione definitiva	€	1.000,00			
Somme impegnate	€	1.000,00			
Pagato	€	1.000,00			
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00			
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			
Annotazioni:					

A.A03.11 - RISORSE ART. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 163,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	163,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	163,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	163,00			

Annotazioni:

A.A03.22 - FONDI PER EDUCAZIONE AMBIENTALE COMUNITA' MONTANA PIAMBELLO

Previsione iniziale € 8.052,00

Variazioni in corso d'anno € 20.618,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/06/2024		EF	(E) 5.6	20.618,00	maggior entrate progetto comunità del Piambello € 20.618,00 - maggior entrate contributo genitori € 409,18
14/06/2024		EF	(U) 3.2.9	20.618,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.1.1	8.052,00	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 3.2.9	-8.052,00	
28/11/2024		EF	(U) 3.2.9	-3.718,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 6.1.4	3.718,00	

Previsione definitiva € 28.670,00

Somme impegnate € 28.670,00

Pagato € 8.052,00

Rimasto da pagare € 20.618,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 28.670,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.23 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM

Previsione iniziale € 29.732,52

Variazioni in corso d'anno € 59.613,05

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/05/2024		EF	(E) 2.3.2	59.613,05	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi
17/05/2024		EF	(U) 4.3.7	50.000,00	
17/05/2024		EF	(U) 4.3.12	9.613,05	
12/10/2024		EF	(U) 2.1.2	283,98	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 2.3.9	33.000,00	
12/10/2024		EF	(U) 4.3.7	-46.189,26	
12/10/2024		EF	(U) 4.3.12	5.571,71	
12/10/2024		EF	(U) 6.1.4	7.260,00	
12/10/2024		EF	(U) 9.2.1	73,57	

Previsione definitiva € 89.345,57

Somme impegnate € 88.988,02

Pagato € 88.988,02

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

Avanzo di amministrazione € 89.345,57

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 357,55

Annotazioni:

A.A03.024 - progetto legalità

Previsione iniziale € 500,00

Variazioni in corso d'anno € 414,19

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/10/2024		EF	(E) 3.1	31,99	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 2.3.7	291,99	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.11	122,20	
12/10/2024		EF	(U) 3.4.3	-382,20	
28/11/2024		EF	(E) 5.6	382,20	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 2.1.2	382,20	

Previsione definitiva € 914,19

Somme impegnate € 382,20

Pagato € 382,20

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

Avanzo di amministrazione € 914,19

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz.	€	531,99
----------------------------------	---	--------

Annotazioni:

A.A03.025 - progetto montessori

Previsione iniziale	€	6.659,75
---------------------	---	----------

Variazioni in corso d'anno	€	12.725,00
----------------------------	---	-----------

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/10/2024		EF	(U) 2.1.2	-225,00	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 9.1.4	150,00	
12/10/2024		EF	(U) 9.2.4	75,00	
28/11/2024		EF	(E) 6.1.2	12.725,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 2.3.11	10.430,33	
28/11/2024		EF	(U) 6.1.4	2.294,67	

Previsione definitiva	€	19.384,75
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	2.174,68
-----------------	---	----------

Pagato	€	2.174,68
--------	---	----------

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

Avanzo di amministrazione	€	19.384,75
---------------------------	---	-----------

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz.	€	17.210,07
----------------------------------	---	-----------

Annotazioni:

A.A03.026 - progetto senza zaino

Previsione iniziale € 17.340,00

Variazioni in corso d'anno € 12.850,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/08/2024		EF	(E) 6.1.1	10.625,00	maggior entrate contributo genitori per scuola senza zaino € 10.285,00 - maggior entrata contributi da famiglie (fondazione contro la fame) vincolati € 232,00; maggior entrate contributo genitori senza zaino € 340,00
26/08/2024		EF	(U) 2.2.1	340,00	
26/08/2024		EF	(U) 3.1.6	10.285,00	
27/11/2024		CI	(E) 6.1.1	2.140,00	VARIAZIONE PER DOTAZIONE ORDINARIA E CONTRIBUTI VOLONTARI E SENZA ZAINO DA DELIBERARE
27/11/2024		CI	(U) 2.1.2	2.140,00	
28/11/2024		EF	(E) 6.1.1	85,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 2.1.2	85,00	

Previsione definitiva € 30.190,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 30.190,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 30.190,00

Annotazioni:

A.A03.027 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 66/2023)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 45.172,44

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/04/2024		EF	(E) 2.3.4	45.172,44	FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE NELLE SCUOLE STATALI (D.M 66/2023)
05/04/2024		EF	(U) 1.1.1	45.172,44	
12/10/2024		EF	(U) 1.1.1	-5.551,81	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 2.1.3	1.725,15	
12/10/2024		EF	(U) 2.2.2	1.148,31	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.9	820,00	
12/10/2024		EF	(U) 3.7.6	1.288,20	
12/10/2024		EF	(U) 4.1.1	319,47	
12/10/2024		EF	(U) 6.1.4	250,68	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.1	-11.706,36	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 1.1.3	8.338,66	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.5	3.367,70	

Previsione definitiva € 45.172,44

Somme impegnate	€	25.519,82	
Pagato	€	5.551,81	
Rimasto da pagare	€	19.968,01	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.172,44	
Residua disponibilità finanz.	€	19.652,62	
Annotazioni:			

A.A03.028 - AZIONE DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M.65/2023)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	75.990,65

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/04/2024		EF	(E) 2.3.5	75.990,65	COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 65/2023)
05/04/2024		EF	(U) 1.1.1	75.990,65	
12/10/2024		EF	(U) 1.1.1	-8.590,18	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 2.1.2	2.685,23	
12/10/2024		EF	(U) 2.1.3	540,80	
12/10/2024		EF	(U) 2.2.1	35,89	
12/10/2024		EF	(U) 2.2.2	274,45	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.7	245,70	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.8	434,16	
12/10/2024		EF	(U) 2.3.9	3.325,16	
12/10/2024		EF	(U) 3.7.6	310,00	
12/10/2024		EF	(U) 6.1.4	738,79	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.1	-35.469,36	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 1.1.2	506,64	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.3	2.048,82	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.5	757,23	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.6	1.366,88	
28/11/2024		EF	(U) 2.3.9	1.310,00	
28/11/2024		EF	(U) 2.3.11	2.328,11	
28/11/2024		EF	(U) 3.1.10	8.460,00	
28/11/2024		EF	(U) 3.2.9	17.191,30	
28/11/2024		EF	(U) 3.2.13	466,00	
28/11/2024		EF	(U) 3.2.14	234,00	
28/11/2024		EF	(U) 6.1.4	800,38	

Previsione definitiva	€	75.990,65	
Somme impegnate	€	42.044,53	
Pagato	€	16.174,18	
Rimasto da pagare	€	25.870,35	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	75.990,65	
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	33.946,12	
Annotazioni:			

A.A03.029 - PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	67.870,84

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/11/2024		EF	(E) 2.3.6	67.870,84	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 1.1.1	24.120,86	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.2	3.154,99	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.3	7.204,93	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.5	2.930,87	
28/11/2024		EF	(U) 1.1.6	8.344,35	
28/11/2024		EF	(U) 2.1.2	12.178,84	
28/11/2024		EF	(U) 2.3.9	8.144,00	
28/11/2024		EF	(U) 6.1.4	1.792,00	

Previsione definitiva	€	67.870,84	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	67.870,84	
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	67.870,84	
Annotazioni:			

A.A05.5 - Visite guidate

Previsione iniziale € 3.653,10

Variazioni in corso d'anno € 43.586,59

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	(E) 6.4.1	517,00	contributo da genitori viaggi di più gironi €
27/02/2024		EF	(U) 3.14.1	517,00	12.030,00-contributo da genitori esame KEY € 1495,00- contributo da genitori viaggi d' istruzione € 517,00
18/03/2024		EF	(E) 6.4.1	5.536,00	CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE €
18/03/2024		EF	(U) 3.14.1	5.536,00	5536,00 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (ESAME STARTERS) € 1584,00- RESTITUZIONE SOMME PER VERSAMENTO KEY € 230,00; INTERESSI BANCA D'ITALIA € 0,03
05/04/2024		EF	(E) 6.4.1	2.476,50	maggior contributi da genitori per uscite didattiche €
05/04/2024		EF	(U) 3.14.1	2.476,50	2476,50
15/04/2024		EF	(E) 6.4.1	6.232,50	maggior entrate contributo da genitore per viaggi di
15/04/2024		EF	(U) 3.14.1	6.232,50	istruzione € 6.232,50 - maggior contributo Comune di Clivio per Diritto allo Studio € 800,00
15/05/2024		EF	(E) 6.4.1	14.938,01	maggior entrate € 2.000,00 (contributo Comune di
15/05/2024		EF	(E) 8.6	180,00	Saltrio progetto lingue) - maggior entrate € 2.000,00
15/05/2024		EF	(U) 3.14.1	15.118,01	(concorso inventiamo la banconota - Banca D'Italia) - contributo da genitori per uscite didattiche € 14.938,01 - contributo genitori € 8.400,00 per viaggi di più giorni - restituzione somme € 180,00 (sos Valceresio)
16/05/2024		EF	(E) 6.4.1	4.253,58	maggior entrate contributi da genitori per uscite
16/05/2024		EF	(U) 3.12.1	600,00	didattiche € 4.253,58 - contributi da genitori per
16/05/2024		EF	(U) 3.14.1	3.653,58	viaggio in Sicilia € 600,00
07/06/2024		EF	(E) 6.4.1	5.219,62	MAGGIOR ENTRATE GENITORI USCITE
07/06/2024		EF	(U) 3.14.1	5.219,62	DIDATTICHE € 5219,62
14/06/2024		EF	(E) 6.4.1	409,18	maggior entrate progetto comunità del Piambello €
14/06/2024		EF	(U) 3.14.1	409,18	20.618,00 - maggior entrate contributo genitori € 409,18
20/06/2024		EF	(E) 6.4.1	35,50	maggior entrate contributo genitori - progetto corsa
20/06/2024		EF	(U) 3.14.1	35,50	contro la fame € 8433,68 - maggior entrate contributo genitori uscite didattiche € 35,50
28/06/2024		EF	(E) 6.4.1	-570,00	storno da A.05.5 € 570,00 a A.05.9
28/06/2024		EF	(U) 3.14.1	-570,00	
12/10/2024		EF	(E) 6.4.1	3.416,99	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 3.12.1	-506,01	
12/10/2024		EF	(U) 3.14.1	3.627,00	
12/10/2024		EF	(U) 6.1.4	296,00	
28/11/2024		EF	(E) 6.4.1	941,71	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 3.12.1	4.142,70	

28/11/2024		EF	(U) 3.14.1	-3.200,99	
Previsione definitiva	€	47.239,69			
Somme impegnate	€	45.725,00			
Pagato	€	45.167,00			
Rimasto da pagare	€	558,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione	€	47.239,69			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.514,69			
Annotazioni:					

A.A05.9 - viaggi di più giorni

Previsione iniziale € 3.212,55

Variazioni in corso d'anno € 39.130,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	(E) 6.4.2	12.030,00	contributo da genitori viaggi di più gironi €
27/02/2024		EF	(U) 3.14.1	12.030,00	12.030,00-contributo da genitori esame KEY € 1495,00- contributo da genitori viaggi d' istruzione € 517,00
15/05/2024		EF	(E) 6.4.2	8.400,00	maggior entrate € 2.000,00 (contributo Comune di
15/05/2024		EF	(U) 3.14.1	8.400,00	Saltrio progetto lingue) - maggior entrate € 2.000,00 (concorso inventiamo la banconota - Banca D'Italia) - contributo da genitori per uscite didattiche € 14.938,01 - contributo genitori € 8.400,00 per viaggi di più giorni - restituzione somme € 180,00 (sos Valceresio)
16/05/2024		EF	(E) 6.4.2	600,00	maggior entrate contributi da genitori per uscite didattiche € 4.253,58 - contributi da genitori per
16/05/2024		EF	(U) 3.14.1	600,00	viaggio in Sicilia € 600,00
28/06/2024		EF	(E) 6.4.2	2.400,00	maggior entrate contributo genitori € 2400,00
28/06/2024		EF	(U) 3.14.1	2.400,00	
28/06/2024		EF	(E) 6.4.2	570,00	storno da A.05.5 € 570,00 a A.05.9
28/06/2024		EF	(U) 3.14.1	570,00	
12/10/2024		EF	(E) 6.4.2	10.230,00	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 3.14.1	10.230,00	
28/11/2024		EF	(E) 6.4.2	4.900,00	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 3.14.1	4.900,00	

Previsione definitiva € 42.342,55

Somme impegnate € 38.580,00

Pagato € 28.320,00

Rimasto da pagare	€	10.260,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	42.342,55	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità	€	3.762,55	
finanz.			

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	961,06
Variazioni in corso d'anno	€	198,16

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/10/2024		EF	(E) 3.6.9	198,16	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 2.1.2	198,16	

Previsione definitiva	€	1.159,22	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.159,22	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità	€	1.159,22	
finanz.			

Annotazioni:

P.P02.8 - PROGETTO LINGUE STRANIERE - MADRELINGUA

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2024		EF	(E) 5.4.3	2.000,00	maggior entrate € 2.000,00 (contributo Comune di Saltrio progetto lingue) - maggior entrate € 2.000,00 (concorso inventiamo la banconota - Banca D'Italia) - contributo da genitori per uscite didattiche € 14.938,01 - contributo genitori € 8.400,00 per viaggi di più giorni - restituzione somme € 180,00 (sos Valceresio)
15/05/2024		EF	(U) 3.2.9	2.000,00	

Previsione definitiva € 3.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 3.000,00

Annotazioni:

P.P02.9 - PROGETTO CYBERBULLISMO - CITTADINI ATTIVI

Previsione iniziale € 1.679,01

Variazioni in corso d'anno € 1.532,70

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/11/2024		EF	(E) 5.6	1.532,70	VARIAZIONE FINALIZZATE FINE ANNO
28/11/2024		EF	(U) 3.2.9	1.532,70	

Previsione definitiva € 3.211,71

Somme impegnate € 1.532,70

Pagato € 1.532,70

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

Avanzo di amministrazione € 3.211,71

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.679,01

Annotazioni:

P.P02.10 - SPORTELLLO PSICOLOGICO D'ASCOLTO

Previsione iniziale € 400,00

Variazioni in corso d'anno € 1.411,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/11/2024		CI	(E) 3.1	1.411,01	VARIAZIONE PER DOTAZIONE ORDINARIA E CONTRIBUTI VOLONTARI E SENZA ZAINO DA DELIBERARE
27/11/2024		CI	(U) 3.2.4	-400,00	
27/11/2024		CI	(U) 9.1.2	1.811,01	

Previsione definitiva € 1.811,01

Somme impegnate € 1.811,01

Pagato € 1.811,01

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

Avanzo di amministrazione € 1.811,01

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 15.191,61

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/10/2024		EF	(U) 3.1.4	240,00	VARIAZIONI FINALIZZATE DA SETTEMBRE
12/10/2024		EF	(U) 3.1.7	20,90	
12/10/2024		EF	(U) 3.5.1	-1.144,42	
12/10/2024		EF	(U) 3.5.2	883,52	

Previsione definitiva € 15.191,61

Somme impegnate € 6.664,42

Pagato € 6.664,42

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

Avanzo di amministrazione € 15.191,61

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 8.527,19

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio	159.378,99
RISCOSSIONI	292.024,62
a) in conto competenza	292.024,62
b) in conto residui	0,00
PAGAMENTI	286.088,73
a) in conto competenza	286.088,73
b) in conto residui	0,00
FONDO DI CASSA a fine esercizio	165.314,88

RESIDUI ATTIVI	175.876,02	RESIDUI PASSIVI	89.268,18
- dell'esercizio	165.713,02	- dell'esercizio	85.363,78
- degli esercizi precedenti	10.163,00	- degli esercizi precedenti	3.904,40

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE	251.922,72
--	-------------------

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	10.163,00	0,00	10.163,00	0,00	10.163,00	165.713,02	175.876,02
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	3.904,40	0,00	3.904,40	0,00	3.904,40	85.363,78	89.268,18

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	118.525,72	0,00	118.525,72
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	118.525,72	0,00	118.525,72
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	10.163,00	165.713,02	175.876,02
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	159.378,99	5.935,89	165.314,88
TOTALE DISPONIBILITA'	169.541,99	171.648,91	341.190,90
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	31.007,91	8,35%
02	Acquisto di beni di consumo	81.020,20	21,81%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	175.663,64	47,29%
04	Acquisto di beni d'investimento	49.047,49	13,20%
05	Altre spese	12.641,59	3,40%
06	Imposte e tasse	19.035,67	5,12%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	3.036,01	0,82%
Totale somme impegnate		371.452,51	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.

[illegible]

TOTALE	31.007,9 1	81.020,2 0	175.663, 64	49.047,4 9	12.641,5 9	19.035,6 7	0,00	0,00	3.036,01	623.075, 23	371.452, 51	59,62%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	8,35%	21,81%	47,29%	13,20%	3,40%	5,12%	0,00%	0,00%	0,82%			

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 € **150,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **17 del 02/03/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{22.040,99}{457.737,64} = 0,05$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{435.696,65}{457.737,64} = 0,95$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{457.737,64}{457.737,64} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{165.713,02}{457.737,64} = 0,36$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{10.163,00} = 0,00$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{175.876,02}{467.900,64} = 0,38$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	361.444,38	=	0,97
Totale impegni		371.452,51		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	10.008,13	=	0,03
Totale impegni		371.452,51		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		371.452,51		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	85.363,78	=	0,23
Totale impegni		371.452,51		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	0,00	=	0,00
Totale residui passivi		3.904,40		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	89.268,18	=	0,24
Totale impegni + Residui passivi		375.356,91		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	371.452,51	=	467,00
Totale alunni		795		

CONCLUSIONI

Nell'ambito dei principi generali che l'Istituto se è posto in riferimento alla progettualità educativo-didattica, si è ritenuto importante promuovere, nel corso dell'esercizio finanziario 2024, come in parte avvenuto per l'esercizio precedente, attività volte al raggiungimento dei seguenti obiettivi "strategici":

1. riguardo alla dimensione della formazione in servizio del personale sia Docente che ATA, si sono organizzati appositi percorsi formativi, inerenti, da una parte, la dimensione didattica (formazione modello organizzativo "Senza Zaino. Per una scuola comunità" e formazione specifica sul metodo Montessori per le scuole dell'Infanzia, primaria e secondaria di I grado); dall'altra, la dimensione giuridico-amministrativa in generale. Non sono poi mancati laboratori di approfondimento in materia di ambienti didattici innovativi.
2. Grazie al Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - *Next generation classroom* - Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022, si è provveduto all'acquisto di diversi dispositivi tecnologici (parete immersiva MIRI, visori, carrelli per la ricarica dei dispositivi, *digital board* da 100 pollici) volti a sostenere e a rafforzare i processi di apprendimento degli studenti, consentendo loro di innalzare i livelli di motivazione allo studio anche grazie agli input forniti, in termini percettivi, dal ricorso alle risorse digitali.

3. Con i fondi relativi ai PNRR DM 65 e DM 66, si è provveduto alla realizzazione di percorsi formativi rivolti sia ai docenti che agli alunni: i primi, infatti, hanno affinato le proprie competenze metodologico-didattiche, acquisendo una serie di spunti interessanti in vista dell'applicazione dei principi guida dello *Universal Design for Learning* nell'azione quotidiana d'insegnamento; i secondi hanno avuto la possibilità di acquisire ulteriori conoscenze, abilità e competenze riguardanti gli specifici pilastri formativi propri di ogni Avviso PNRR.
4. Attraverso i contributi forniti dalle Amministrazioni Locali relativamente al diritto allo studio, si sono realizzati importanti progetti di ampliamento dell'Offerta Formativa (psicomotricità, yoga, inglese con madrelingua, sportello psicologico d'ascolto) rivolti alle bambine e ai bambini, alle ragazze e ai ragazzi delle scuole dell'Infanzia, primarie e secondaria di I grado dell'Istituto. Si è inoltre migliorata la dotazione strumentale dell'Istituto attraverso l'acquisto di banchi e sedie collocati presso la scuola secondaria di Saltrio.
5. In materia di contributi volontari provenienti dalle famiglie, si è proceduto all'acquisto di materiale di facile consumo, da utilizzare nelle diverse scuole dell'Istituto, e dispositivi didattici *ad hoc*, volti a sostenere i progetti del PTOF; inoltre, a partire dagli indirizzi forniti dal Consiglio d'Istituto sulla base degli orientamenti condivisi tra Famiglie e Docenti in appositi incontri collegiali, si sono realizzati diversi progetti di miglioramento dell'Offerta Formativa.
6. Grazie ai finanziamenti erogati dal Ministero della Transizione Ecologica e al contributo della Comunità Montana del Piambello, è stato possibile realizzare, in rete con altre scuole, il progetto di educazione ambientale "*EcoAvventura con Larry*", che ha previsto interventi laboratoriali specifici, commisurati all'età dei partecipanti, rivolti agli alunni dei diversi plessi dell'Istituto Comprensivo.
7. Grazie al progetto "*Corsa contro la Fame*", che ha coinvolto diverse scuole dell'Istituto, è stato possibile donare alla Fondazione Onlus "*Azione Contro la Fame*" 8.433,68 euro, salvando la vita a 310 bambini malnutriti del Bangladesh.
8. Altrettanto formativi ed importanti per gli studenti, anche in prospettiva socio-relazionale, sono risultati i viaggi d'istruzione e le visite guidate.
9. Si è proceduto, infine, alla restituzione dei fondi vincolati non spesi.

Gli obiettivi previsti sono stati raggiunti in modo efficace.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Gabriella La Fico
.....

DICHIARAZIONE ASSENZA GESTIONI FUORI BILANCIO 2024

Le sottoscritte Lucia Rossella Magistro, Dirigente Scolastico, e Gabriella La Fico, Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

D I C H I A R A N O

che nell'anno finanziario 2024 non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

LA DSGA

(Gabriella La Fico)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Lucia Rossella Magistro)



Firmato da:
LA FICO GABRIELLA



Firmato digitalmente dal Dirigente Scolastico
MAGISTRO LUCIA ROSSELLA
Codice fiscale MGSLRS78P57B220C