

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

**Liceo Statale Gaetana Agnesi AGNESI**

20136 MILANO (MI) - VIA TABACCHI 17 - C.F. 80126210154 C.M. MIPM03000T

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024**

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospero 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 **29/11/2023** con provvedimento n. **03** 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	1.797.315,76	Programmazione definitiva	1.754.270,57	Disponibilità finanziaria da programmare	43.045,19
Accertamenti	781.039,76	Impegni	499.418,78	Avanzo/Disavanzo di competenza	281.620,98
Riscossioni competenza	676.152,94	Pagamenti competenza	401.404,90		
Riscossioni residui	125.496,00	Pagamenti residui	361.490,49	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	38.753,55
Somme rimaste da riscuotere	104.886,82	Somme rimaste da pagare	98.013,88	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	6.872,94
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	404.075,65	Residui non pagati anni precedenti	19.216,44		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	508.962,47	Totale residui passivi	117.230,32	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	391.732,15
				Saldo di cassa iniziale (c)	788.024,28
				<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)</b>	<b>1.218.509,98</b>

## CONTO FINANZIARIO 2024

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	936.889,00	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	177.163,94	177.163,94	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	76.621,39	64.714,39	84,46%
04 - Finanziamenti dalla Regione	535,51	535,51	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	210.515,09	210.515,09	100,00%
06 - Contributi da privati	394.799,50	327.319,50	82,91%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	165,00	165,00	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	626,33	626,33	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
<b>Totale entrate</b>	<b>1.797.315,76</b>	<b>781.039,76</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>781.039,76</b>	

(\* ) 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 € 445.898,02

Variazioni in corso d' anno € -3.520,22

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	-3.520,22	SISTEMAZIONE AVANZO PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva € 442.377,80

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 € 499.040,19  
 Variazioni in corso d'anno € -4.528,99

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	-4.528,99	SISTEMAZIONE AVANZO PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva € 494.511,20  
 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 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.202,27

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2024		EF	2.202,27	Saldo Avviso 20480 del 2021

Previsione definitiva € 2.202,27  
 Somme accertate € 2.202,27  
 Riscosso € 2.202,27  
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.2.1 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 2.202,27
Annotazioni:

### 02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 174.961,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/03/2024		EF	54.599,73	ASSEGNAZIONE FONDI LINEA DI INVESTIMENTO 2.1 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE - CODICE PROGETTO M4C1I2.1-2023-1222-P-42015- TITOLO FORMAZIONE DIGCOMPAGNESI
10/10/2024		EF	120.361,94	Avviso/decreto: M4C1I3.1-2023-1143 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) CUP D44D23002990006

Previsione definitiva	€	174.961,67
Somme accertate	€	174.961,67
Riscosso	€	87.480,83
Rimasto da riscuotere	€	87.480,84 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
2.3.1 - Next Generation EU - PNRR € 174.961,67

Annotazioni:

### [03 - Finanziamenti dallo Stato]

#### 03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	35.854,94
Variazioni in corso d'anno	€	28.859,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2024		EF	11.907,00	ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2024
04/11/2024		EF	1.666,67	Compenso 4/12 Revisori dei conti per l'istituzione scolastica capofila dell'Ambito revis
08/11/2024		EF	6.326,95	PCTO 4/12 SETTEMBRE DICEMBRE 2024 EURO 4326,95
13/11/2024		EF	1.644,07	DIPARTIMENTO RISORSE UMANE - DL 104 ART. 8 ORIENTAMENTO
10/12/2024		EF	1.666,67	REVISORI DEI CONTI
18/12/2024		EF	3.267,57	INTEGRAZIONE FAD
31/12/2024		EF	53,57	INTEGRAZIONE FAD
31/12/2024		EF	1.072,38	SISTEMAZIONE SCHEDA PCTO PER CONSUNTIVO EURO 1.072,38 INCASSATI CON REV. 56 - ACC.33
31/12/2024		EF	-1.666,67	SISTEMAZIONE SCHEDA A02 PER CONTO CONSUNTIVO ACC. 33 - 1666.67 ASSEGNATI AD A01
31/12/2024		EF	2.921,24	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva	€	64.714,39
Somme accertate	€	64.714,39
Riscosso	€	58.720,77
Rimasto da riscuotere	€	5.993,62 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

### 03 / 05 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 11.907,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2024		EF	11.907,00	ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2024

Previsione definitiva € 11.907,00

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:

### 03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

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:

3.6.1 - Risorse ex art. 213, comma 1, D.L. 34/2020 € 0,00, 3.6.2 - Risorse art. 21 DL 137/2020 € 0,00, 3.6.3 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 0,00, 3.6.4 - Risorse ex art.31, comma 1, Lettera a) D.L.41/2021 € 0,00, 3.6.5 - Risorsa ex art. 31, comma 6, D.L 41/2021 € 0,00, 3.6.6 - Piano Nazionale Scuola Digitale € 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art. 58 comma 4, D.L. 73/2021 € 0,00, 3.6.8 - Pagamenti Aule per Concorsi € 0,00, 3.6.9 - Esami di Stato in sicurezza € 0,00, 3.6.10 - Risorse art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 0,00, 3.6.12 - Risorse ex arti. 39-bis D.L. 115/2022 € 0,00

Annotazioni:

## [04 - Finanziamenti dalla Regione]

### 04 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 535,51

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/11/2024		EF	230,00	VALORIZZAZIONE ECCELLENZE
25/11/2024		EF	305,51	PATTI DI COMUNITA' ANNO 2021

Previsione definitiva	€	535,51
Somme accertate	€	535,51
Riscosso	€	535,51
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

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

### 05 / 01 Provincia non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.496,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/11/2024		EF	10.496,00	ACCONTO DELL'80 CONTRIBUTO PER L'ANNO 2024 PER SPESE UFFICIO E DI FUNZIONAMENTO

Previsione definitiva	€	10.496,00
Somme accertate	€	10.496,00
Riscosso	€	10.496,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

### 05 / 02 Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	13.291,13

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2024		EF	13.291,13	EROGAZIONE RISORSE CITTA' METROPOLITANA - DIRITTO ALLO STUDIO AS 2022/2023

Previsione definitiva	€	13.291,13
Somme accertate	€	13.291,13
Riscosso	€	13.291,13
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

### 05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 37.813,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/11/2024		EF	2.592,00	LIQUIDAZIONE FONDI DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2023-2024. RIPARTIZIONE PRO-CAPITE S EURO 2592,00
13/11/2024		EF	7.144,60	ACCONTO 80% PER ACQUISTI
10/12/2024		EF	22.461,44	ACCONTO 80% SPESE MANUTENZIONE
31/12/2024		EF	5.615,36	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva € 37.813,40

Somme accertate € 37.813,40

Riscosso € 32.198,04

Rimasto da riscuotere € 5.615,36 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

### 05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 105.398,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2024		EF	75.859,37	EROGAZIONE FONDI ASSISTENZA EDUCATIVA PER GLI ALUNNI CON DISABILITÀ COMUNE DI MILANO AS 2023/2024
31/12/2024		EF	29.539,39	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva € 115.398,76

Somme accertate € 115.398,76

Riscosso € 112.806,76

Rimasto da riscuotere € 2.592,00 (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 € 6.250,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/11/2024		EF	6.000,00	FONDAZIONE CARIPLO - PRAT. 2021-1673

31/12/2024		EF	250,00	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024
------------	--	----	--------	----------------------------------

Previsione definitiva	€	6.250,00
Somme accertate	€	6.250,00
Riscosso	€	6.250,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### 05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	27.265,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	27.265,80	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva	€	27.265,80
Somme accertate	€	27.265,80
Riscosso	€	27.265,80
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	€	60.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	66.179,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2024		EF	53.179,06	GIROCONTO DA CC POSTALE CONTRIBUTI VOLONTATI FAMIGLIE
25/11/2024		EF	5.000,00	contributi da famiglie
09/12/2024		EF	8.000,00	GIROCONTO DA CONTO CORRENTE POSTALE

Previsione definitiva	€	126.179,06
Somme accertate	€	58.864,06
Riscosso	€	58.704,06
Rimasto da riscuotere	€	160,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### 06 / 02 Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 1.200,00

Variazioni in corso d'anno € 48.650,54

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	7.600,54	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI 6.02
31/12/2024		EF	41.050,00	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva € 49.850,54

Somme accertate € 49.850,54

Riscosso € 49.650,54

Rimasto da riscuotere € 200,00 (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 € 17.000,00

Variazioni in corso d'anno € 196.887,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	69.966,80	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI D'ISTRUZIONE E STUDIO ALL'ESTERO - 6.4.2
17/04/2024		EF	4.193,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE A TEATRO - 6.4.1
24/05/2024		EF	782,60	MAGGIOR ACCERTAMENTO QUOTE ADESIONE VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE - 6.4.2
25/11/2024		EF	25.000,00	contributi da famiglie
09/12/2024		EF	4.000,00	GIROCONTO DA CONTO CORRENTE POSTALE
31/12/2024		EF	79.780,00	VERSAMENTI DELLE FAMIGLIE
31/12/2024		EF	13.165,00	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva € 213.887,40

Somme accertate € 213.722,40

Riscosso € 210.877,40

Rimasto da riscuotere € 2.845,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
6.4.1 - Contributi per uscite didattiche teatro €. 6.193,00, 6.4.2 - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero €. 207.694,40

Annotazioni:

### 06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 200,00

Variazioni in corso d'anno € 430,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	430,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE - 6.6

Previsione definitiva € 630,00  
Somme accertate € 630,00  
Riscosso € 630,00  
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 € 4.252,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	4.252,50	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE - 6.10.2

Previsione definitiva € 4.252,50  
Somme accertate € 4.252,50  
Riscosso € 4.252,50  
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.10.1 - Contributi per esami di stato €. 0,00, 6.10.2 - Contributi per certificazioni linguistiche €. 4.252,50, 6.10.3 - Altri contributi da famiglie vincolati €. 0,00

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:

6.11.1 - Contributo SIAE €. 0,00

Annotazioni:

**06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private 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:  
6.12.1 - Contributi Fondazione Cariplo € 0,00

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 € 165,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	165,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO RIMBORSI PER VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE - 8.5.1

Previsione definitiva € 165,00

Somme accertate € 165,00

Riscosso € 165,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
8.5.1 - rimborso € 165,00, 8.5.2 - Restituzioni da Banca € 0,00

Annotazioni:

**[12 - Altre entrate]****12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia**

Previsione iniziale € 80,00

Variazioni in corso d'anno € 546,33

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	546,33	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024

Previsione definitiva € 626,33

Somme accertate € 626,33

Riscosso € 626,33

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	1.553.095,48	394.744,28	25,42%
Progetti	200.102,71	104.674,50	52,31%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.072,38	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
<b>Totale spese</b>	<b>1.754.270,57</b>	<b>499.418,78</b>	
Avanzo di competenza		<b>281.620,98</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>781.039,76</b>	

(\*) 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 € 74.496,99

Variazioni in corso d'anno € 48.687,98

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2024		EF	(E) 5.2	12.262,97	EROGAZIONE RISORSE CITTA' METROPOLITANA - DIRITTO ALLO STUDIO AS 2022/2023
15/05/2024		EF	(U) 2.3.11	3.658,20	
15/05/2024		EF	(U) 3.6.2	6.393,44	
15/05/2024		EF	(U) 6.1.4	2.211,33	
08/11/2024		EF	(E) 5.1	10.496,00	ACCONTO DELL'80% CONTRIBUTO PER L'ANNO 2024 PER SPESE UFFICIO E DI FUNZIONAMENTO
08/11/2024		EF	(U) 4.3.10	10.496,00	
10/12/2024		EF	(E) 5.3	22.461,44	ACCONTO 80% SPESE MANUTENZIONE
10/12/2024		EF	(U) 3.6.2	22.461,44	
31/12/2024		EF	(E) 3.1	2.921,24	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024
31/12/2024		EF	(E) 12.2	546,33	
31/12/2024		EF	(U) 2.1.1	546,33	
31/12/2024		EF	(U) 2.1.2	2.921,24	

Previsione definitiva € 123.184,97

Somme impegnate € 57.628,06

Pagato € 20.542,50

Rimasto da pagare € 37.085,56 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	104.090,17
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	65.556,91

Annotazioni:

#### A.A01.13 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2020

Previsione iniziale	€	2.845,40
+		
Variazioni in corso d'anno		
	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.845,40			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.845,40			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.845,40			

Annotazioni:

#### A.A01.22 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022

Previsione iniziale	€	4.455,31
+		
Variazioni in corso d'anno		
	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4.455,31			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4.455,31			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4.455,31			

Annotazioni:

## A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 52.648,57

Variazioni in corso d'anno € 14.779,44

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	(E) 6.6	430,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE - 6.6
17/04/2024		EF	(U) 3.11.4	430,00	
15/05/2024		EF	(E) 5.2	472,20	EROGAZIONE RISORSE CITTA' METROPOLITANA - DIRITTO ALLO STUDIO AS 2022/2023
15/05/2024		EF	(U) 5.1.1	472,20	
21/10/2024		EF	(E) 3.1	11.907,00	ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2024
21/10/2024		EF	(U) 2.1.1	4.000,00	
21/10/2024		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
21/10/2024		EF	(U) 2.1.3	1.000,00	
21/10/2024		EF	(U) 3.1.6	2.000,00	
21/10/2024		EF	(U) 3.7.1	1.907,00	
21/10/2024		EF	(U) 3.7.6	1.000,00	
04/11/2024		EF	(E) 3.1	1.666,67	
04/11/2024		EF	(U) 5.2.2	1.666,67	
10/12/2024		EF	(E) 3.1	1.666,67	REVISORI DEI CONTI
10/12/2024		EF	(U) 5.2.2	1.666,67	
31/12/2024		EF	(E) 3.1	53,57	INTEGRAZIONE FAD
31/12/2024		EF	(U) 3.8.1	53,57	
31/12/2024		EF	(E) 3.1	-1.666,67	SISTEMAZIONE SCHEDA A02 PER CONTO CONSUNTIVO ACC. 33 - 1666.67 ASSEGNATI AD A01
31/12/2024		EF	(U) 2.1.2	-1.666,67	
31/12/2024		EF	(E) 5.5	250,00	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024
31/12/2024		EF	(U) 2.1.2	250,00	

Previsione definitiva € 67.428,01

Somme impegnate € 40.461,73

Pagato € 29.561,16

Rimasto da pagare € 10.900,57 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 67.178,01

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 26.966,28

Annotazioni:

**A.A03.3 - Didattica**

Previsione iniziale € 352.424,73

Variazioni in corso d'anno € 150.442,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	(E) 6.2	7.600,54	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI 6.02
17/04/2024		EF	(U) 2.1.1	1.345,67	
17/04/2024		EF	(U) 2.1.2	2.867,40	
17/04/2024		EF	(U) 2.1.3	2.016,88	
17/04/2024		EF	(U) 6.1.4	1.370,59	
15/05/2024		EF	(E) 5.2	555,96	EROGAZIONE RISORSE CITTA' METROPOLITANA - DIRITTO ALLO STUDIO AS 2022/2023
15/05/2024		EF	(U) 5.1.1	555,96	
21/10/2024		EF	(E) 6.1	53.179,06	GIROCONTO DA CC POSTALE CONTRIBUTI VOLONTATI FAMIGLIE
21/10/2024		EF	(U) 1.1.1	40.000,00	
21/10/2024		EF	(U) 1.1.2	5.000,00	
21/10/2024		EF	(U) 1.1.3	2.000,00	
21/10/2024		EF	(U) 1.1.5	3.500,00	
21/10/2024		EF	(U) 1.1.6	2.679,06	
08/11/2024		EF	(E) 5.3	2.592,00	LIQUIDAZIONE FONDI DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2023-2024. RIPARTIZIONE PRO-CAPITE S EURO 2592,00
08/11/2024		EF	(U) 4.1.4	2.592,00	
13/11/2024		EF	(E) 5.3	7.144,60	ACCONTO 80% PER ACQUISTI
13/11/2024		EF	(U) 2.3.5	5.000,00	
13/11/2024		EF	(U) 2.3.8	2.144,60	
13/11/2024		EF	(E) 4.1	230,00	VALORIZZAZIONE ECCELLENZE
13/11/2024		EF	(U) 1.2.1	230,00	
25/11/2024		EF	(E) 2.2.1	2.202,27	Saldo Avviso 20480 del 2021
25/11/2024		EF	(U) 1.1.7	2.172,27	
25/11/2024		EF	(U) 1.2.4	30,00	
25/11/2024		EF	(E) 4.1	305,51	PATTI DI COMUNITA' ANNO 2021
25/11/2024		EF	(U) 1.2.1	305,51	
18/12/2024		EF	(E) 3.1	3.267,57	INTEGRAZIONE FAD
18/12/2024		EF	(U) 1.1.1	3.267,57	
31/12/2024		EF	(E) 5.3	25.484,80	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024
31/12/2024		EF	(E) 5.4	5.664,01	
31/12/2024		EF	(E) 5.5	250,00	
31/12/2024		EF	(E) 5.6	26.700,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.1	-25.783,45	
31/12/2024		EF	(E) 6.2	41.050,00	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	26.700,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.1.1	21.050,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.1.2	20.000,00	

31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	5.615,36	
------------	--	----	-----------	----------	--

Previsione definitiva	€	502.867,60	
Somme impegnate	€	58.734,25	
Pagato	€	51.908,21	
Rimasto da pagare	€	6.826,04	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	480.776,05	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	444.133,35	

Annotazioni:

#### A.A03.12 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	211,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	211,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	211,00	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	211,00	

Annotazioni:

#### A.A03.15 - Esami di Stato in sicurezza

Previsione iniziale	€	3.053,38
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.053,38	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.053,38	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	3.053,38	

Annotazioni:

**A.A03.18 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021**

Previsione iniziale € 273,27

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	273,27			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	273,27			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	273,27			

Annotazioni:

**A.A03.19 - PON Digital Board 13.1.2A-FESRPON-PI-2021-274 REACT EU avv. 42550/2021**

Previsione iniziale € 2.570,80

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.570,80			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.570,80			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.570,80			

Annotazioni:

**A.A03.20 - Patti educativi di comunità-UST-MI**

Previsione iniziale € 1.093,67

Variazioni in corso d'anno € 29.539,39

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 5.4	29.539,39	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	29.539,39	

Previsione definitiva € 30.633,06

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.093,67

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 30.633,06  
finanz.

Annotazioni:

#### A.A03.23 - Azioni di prevenzione contrasto alla dispersione scolastica CUP D44D22004820006

Previsione iniziale € 182.847,89

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	182.847,89			
Somme impegnate	€	7.436,17			
Pagato	€	7.436,17			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	182.847,89			
Residua disponibilità finanz.	€	175.411,72			

Annotazioni:

#### A.A03.24 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class

Previsione iniziale € 48.361,68

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	48.361,68			
Somme impegnate	€	7.342,99			
Pagato	€	7.342,99			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	48.361,68			
Residua disponibilità finanz.	€	41.018,69			

Annotazioni:

**A.A03.25 - Piano Scuola 4.0 - Azione 2 - Next generation labs - CUP D44D23000480007**

Previsione iniziale € 112.316,43

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	112.316,43			
Somme impegnate	€	102.910,66			
Pagato	€	102.910,66			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	112.316,43			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	9.405,77			

Annotazioni:

**A.A03.026 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale - Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-42015**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 54.599,73

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/03/2024		EF	(E) 2.3.1	54.599,73	ASSEGNAZIONE FONDI LINEA DI INVESTIMENTO 2.1 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE - CODICE PROGETTO M4C1I2.1-2023-1222-P-42015- TITOLO FORMAZIONE DIGCOMPAGNESI
20/03/2024		EF	(U) 1.1.1	28.782,95	
20/03/2024		EF	(U) 1.1.2	3.764,79	
20/03/2024		EF	(U) 1.1.3	8.597,50	
20/03/2024		EF	(U) 1.1.5	3.497,35	
20/03/2024		EF	(U) 1.1.6	9.957,14	

Previsione definitiva € 54.599,73

Somme impegnate € 36.316,80

Pagato € 9.360,00

Rimasto da pagare € 26.956,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 54.599,73

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 18.282,93

Annotazioni:

**A.A03.027 - Avviso/decreto: M4C1I3.1-2023-1143 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) CUP D44D23002990006**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 120.361,94

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/10/2024		EF	(E) 2.3.1	120.361,94	Avviso/decreto: M4C1I3.1-2023-1143 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) CUP D44D23002990006
10/10/2024		EF	(U) 1.1.1	120.361,94	

Previsione definitiva € 120.361,94

Somme impegnate € 8.292,37

Pagato € 5.838,16

Rimasto da pagare € 2.454,21 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 120.361,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 112.069,57

Annotazioni:

**A.A04.4 - ex Alternanza Scuola-Lavoro (PCTO)**

Previsione iniziale € 26.895,42

Variazioni in corso d'anno € 7.399,33

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/11/2024		EF	(E) 3.1	6.326,95	PCTO 4/12 SETTEMBRE DICEMBRE 2024 EURO 4326,95
08/11/2024		EF	(U) 1.1.1	6.326,95	
31/12/2024		EF	(E) 3.1	1.072,38	SISTEMAZIONE SCHEDA PCTO PER CONSUNTIVO EURO 1.072,38 INCASSATI CON REV. 56 - ACC.33
31/12/2024		EF	(U) 1.1.7	1.072,38	

Previsione definitiva € 34.294,75

Somme impegnate € 23.608,86

Pagato € 23.608,86

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

Avanzo di amministrazione € 34.294,75

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 10.685,89

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 41.838,27

Variazioni in corso d'anno € 200.859,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	(E) 6.4.2	69.966,80	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI D'ISTRUZIONE E STUDIO ALL'ESTERO - 6.4.2
17/04/2024		EF	(U) 3.12.1	57.349,84	
17/04/2024		EF	(U) 6.1.4	12.616,96	
17/04/2024		EF	(E) 8.5.1	165,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO RIMBORSI PER VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE - 8.5.1
17/04/2024		EF	(U) 3.12.1	165,00	
24/05/2024		EF	(E) 6.4.2	782,60	MAGGIOR ACCERTAMENTO QUOTE ADESIONE VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE - 6.4.2
24/05/2024		EF	(U) 3.12.1	782,60	
25/11/2024		EF	(E) 6.4.2	25.000,00	contributi da famiglie
25/11/2024		EF	(U) 3.12.1	25.000,00	
09/12/2024		EF	(E) 6.1	8.000,00	GIROCONTO DA CONTO CORRENTE POSTALE
09/12/2024		EF	(E) 6.4.2	4.000,00	
09/12/2024		EF	(U) 3.12.1	12.000,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.4.2	79.780,00	VERSAMENTI DELLE FAMIGLIE
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	79.780,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.4.2	13.165,00	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	13.165,00	

Previsione definitiva € 242.697,67

Somme impegnate € 48.228,40

Pagato € 37.598,40

Rimasto da pagare € 10.630,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 228.897,67

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 194.469,27

Annotazioni:

**A.A05.16 - Uscite Didattiche teatro**

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 4.193,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	(E) 6.4.1	4.193,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE A TEATRO - 6.4.1
17/04/2024		EF	(U) 3.12.1	3.436,89	
17/04/2024		EF	(U) 6.1.4	756,11	

Previsione definitiva € 6.193,00

Somme impegnate € 3.783,99

Pagato € 3.543,99

Rimasto da pagare € 240,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 6.028,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.409,01

Annotazioni:

**A.A06.6 - Attività di orientamento**

Previsione iniziale € 7.553,76

Variazioni in corso d'anno € 1.644,07

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/11/2024		EF	(E) 3.1	1.644,07	DIPARTIMENTO RISORSE UMANE - DL 104 ART. 8 ORIENTAMENTO
13/11/2024		EF	(U) 3.5.1	1.000,00	
13/11/2024		EF	(U) 6.1.4	644,07	
31/12/2024		EF	(E) 3.1	2.322,95	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024
31/12/2024		EF	(E) 6.1	-2.322,95	

Previsione definitiva € 9.197,83

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 7.520,78

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 9.197,83

Annotazioni:

**A.A06.17 - Corso Test Universitari**

Previsione iniziale € 4.701,76

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 4.701,76			
Somme impegnate		€ 0,00			
Pagato		€ 0,00			
Rimasto da pagare		€ 0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione		€ 4.701,76			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.		€ 4.701,76			

Annotazioni:

**P.P02.9 - Diversamente Abili**

Previsione iniziale € 66.173,90

Variazioni in corso d'anno € 75.859,37

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/05/2024		EF	(E) 5.4	75.859,37	EROGAZIONE FONDI ASSISTENZA EDUCATIVA PER GLI ALUNNI CON DISABILITÀ COMUNE DI MILANO AS 2023/2024
24/05/2024		EF	(U) 3.2.4	75.859,37	

Previsione definitiva € 142.033,27

Somme impegnate € 62.882,00

Pagato € 62.882,00

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

Avanzo di amministrazione € 159.620,77

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 79.151,27

Annotazioni:

**P.P02.13 - Benessere Studente**

Previsione iniziale € 8.205,77

Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/11/2024		EF	(E) 6.1	5.000,00	contributi da famiglie
25/11/2024		EF	(U) 3.2.9	5.000,00	

Previsione definitiva € 13.205,77

Somme impegnate € 8.752,92

Pagato € 8.752,92

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

Avanzo di amministrazione € 10.765,77

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 4.452,85

Annotazioni:

**P.P02.22 - Associazione di Ricerca Socio Economica Gaetana Agnesi**

Previsione iniziale € 1.339,90

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.339,90

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.339,90

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 1.339,90

Annotazioni:

**P.P02.23 - LAIVIN**

Previsione iniziale € 5.136,99

Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/11/2024		EF	(E) 5.5	6.000,00	FONDAZIONE CARIPLO - PRAT. 2021-1673
13/11/2024		EF	(U) 1.1.1	4.000,00	
13/11/2024		EF	(U) 1.1.2	500,00	
13/11/2024		EF	(U) 1.1.3	500,00	
13/11/2024		EF	(U) 1.1.5	500,00	
13/11/2024		EF	(U) 1.1.6	500,00	

Previsione definitiva € 11.136,99

Somme impegnate € 7.964,78

Pagato € 7.964,78

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

Avanzo di amministrazione € 11.136,99

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 3.172,21

Annotazioni:

**P.P03.3 - Lingue 2000**

Previsione iniziale € 14.710,28

Variazioni in corso d'anno € 4.252,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	(E) 6.10.2	4.252,50	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE - 6.10.2
17/04/2024		EF	(U) 3.2.9	4.252,50	

Previsione definitiva € 18.962,78

Somme impegnate € 16.313,52

Pagato € 16.313,52

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

Avanzo di amministrazione € 18.962,78

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.649,26

Annotazioni:

**P.P04.4 - Formazione e aggiornamento del personale**

Previsione iniziale € 3.451,87

Variazioni in corso d'anno € 565,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 5.6	565,80	SISTEMAZIONE PER CONSUNTIVO 2024
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	565,80	

Previsione definitiva € 4.017,67

Somme impegnate € 3.946,28

Pagato € 2.575,58

Rimasto da pagare € 1.370,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 4.017,67

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 71,39

Annotazioni:

**P.P04.6 - Progetto Sicurezza**

Previsione iniziale € 6.661,33

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.661,33

Somme impegnate € 4.815,00

Pagato € 3.265,00

Rimasto da pagare € 1.550,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 6.661,33

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.846,33

Annotazioni:

**P.P04.20 - PNRR - AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-2024**

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.000,00			

Annotazioni:

**P.P04.21 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2020**

Previsione iniziale € 635,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	635,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	635,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	635,00			

Annotazioni:

**P.P05.5 - DS - ATA - DOCENTI**

Previsione iniziale € 110,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	110,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	110,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	110,00			

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA ad inizio esercizio</b>		<b>788.024,28</b>	
<b>RISCOSSIONI</b>		<b>801.648,94</b>	
a) in conto competenza		676.152,94	
b) in conto residui		125.496,00	
<b>PAGAMENTI</b>		<b>762.895,39</b>	
a) in conto competenza		401.404,90	
b) in conto residui		361.490,49	
<b>FONDO DI CASSA a fine esercizio</b>		<b>826.777,83</b>	
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>508.962,47</b>	<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>117.230,32</b>
- dell'esercizio	104.886,82	- dell'esercizio	98.013,88
- degli esercizi precedenti	404.075,65	- degli esercizi precedenti	19.216,44

**AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE** **1.218.509,98**

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	529.571,65	0,00	529.571,65	125.496,00	404.075,65	104.886,82	508.962,47
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	380.706,93	0,00	380.706,93	361.490,49	19.216,44	98.013,88	117.230,32

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

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	82.999,02	0,00	82.999,02
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	82.999,02	0,00	82.999,02
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	529.571,65	-20.609,18	508.962,47
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	885.787,82	-57.819,99	827.967,83
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>	1.415.359,47	-78.429,17	1.336.930,30
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE</b>	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	380.706,93	-263.476,61	117.230,32
<b>TOTALE DEBITI</b>	380.706,93	-263.476,61	117.230,32
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	1.117.651,56	185.047,44	1.302.699,00
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	1.498.358,49	-78.429,17	1.419.929,32

## 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	59.943,30	12,00%
02	Acquisto di beni di consumo	87.860,80	17,59%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	249.088,39	49,88%
04	Acquisto di beni d'investimento	48.129,50	9,64%
05	Altre spese	6.326,86	1,27%
06	Imposte e tasse	41.834,59	8,38%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	2.244,04	0,45%
08	Oneri finanziari	17,30	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	3.974,00	0,80%
<b>Totale somme impegnate</b>		<b>499.418,78</b>	<b>100,00%</b>

### 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	3.384,55	21.767,60	22.350,00	0,00	10.125,91	0,00	0,00	0,00	130.485,68	57.628,06	44,16%
A02	0,00	1.527,08	24.483,91	2.100,00	5.776,86	4.329,84	2.244,04	0,00	0,00	67.428,01	40.461,73	60,01%
A03	24.470,66	82.949,17	64.655,04	19.552,00	550,00	24.872,07	0,00	17,30	3.967,00	1.058.096,78	221.033,24	20,89%
A04	23.608,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.294,75	23.608,86	68,84%
A05	0,00	0,00	51.068,32	0,00	0,00	937,07	0,00	0,00	7,00	248.890,67	52.012,39	20,90%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.899,59	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	2.114,78	0,00	76.384,92	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	167.715,93	79.599,70	47,46%

P03	9.368,02	0,00	2.818,00	4.127,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.962,78	16.313,52	86,03%
P04	380,98	0,00	7.910,60	0,00	0,00	469,70	0,00	0,00	0,00	13.314,00	8.761,28	65,81%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>59.943,30</b>	<b>87.860,80</b>	<b>249.088,39</b>	<b>48.129,50</b>	<b>6.326,86</b>	<b>41.834,59</b>	<b>2.244,04</b>	<b>17,30</b>	<b>3.974,00</b>	<b>1.753.198,19</b>	<b>499.418,78</b>	<b>28,49%</b>
<b>TOTALE / TOTALE IMPEGNI %</b>	<b>12,00%</b>	<b>17,59%</b>	<b>49,88%</b>	<b>9,64%</b>	<b>1,27%</b>	<b>8,38%</b>	<b>0,45%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,80%</b>			

## MINUTE SPESE

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{65.249,90}{781.039,76} = \mathbf{0,08}$$

#### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{715.789,86}{781.039,76} = \mathbf{0,92}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{781.039,76}{860.426,76} = \mathbf{0,91}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{104.886,82}{781.039,76} = \mathbf{0,13}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{125.496,00}{529.571,65} = \mathbf{0,24}$$

## 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.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>508.962,47</u>	=	<b>0,39</b>
Totale accertamenti + Residui attivi		1.310.611,41		

## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>394.744,28</u>	=	<b>0,79</b>
Totale impegni		499.418,78		

### INDICE SPESE PROGETTI

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

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>104.674,50</u>	=	<b>0,21</b>
Totale impegni		499.418,78		

### INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	<b>0,00</b>
Totale impegni		499.418,78		

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>98.013,88</u>	=	<b>0,20</b>
Totale impegni		499.418,78		

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>361.490,49</u>	=	<b>0,95</b>
Totale residui passivi		380.706,93		

### 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)

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>117.230,32</u>	=	<b>0,13</b>
Totale impegni + Residui passivi		880.125,71		

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>499.418,78</u>	=	
Totale alunni		0		

## CONCLUSIONI

Si dichiara che: - Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario e del conto corrente postale; - Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti; - Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'istituto cassiere; - Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale di appoggio; - La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela sulla privacy come

previsto dalla Legge 196/2003 e ss.mm.ii; - Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del capo di istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale; - È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati. Permane un alto avanzo dei Residui attivi e passivi che si provvederà a radiare seguendo le dovute procedure amministrative.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

(facente funzione)

*Patrizia Aretino*

---