

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO "GIORGIO PERLASCA"

20010 BAREGGIO (MI) - VIA MATTEOTTI, 35 - C.F. 82004830152 C.M. MIIC86700T

Prot. n. 1135 del 15/04/2024

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2023** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2023** approvato dal Consiglio d'Istituto il **31/01/2023** con provvedimento n. **1** 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	776.879,31	Programmazione definitiva	774.641,39	Disponibilità finanziaria da programmare	2.237,92
Accertamenti	544.198,33	Impegni	408.326,02	Avanzo/Disavanzo di competenza	135.872,31
Riscossioni competenza	433.604,21	Pagamenti competenza	405.030,93		
Riscossioni residui	182.744,10	Pagamenti residui	153.152,87	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	58.164,51
Somme rimaste da riscuotere	110.594,12	Somme rimaste da pagare	3.295,09	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	107.299,03
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	15.066,90	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	125.661,02	Totale residui passivi	3.295,09	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	122.365,93
				Saldo di cassa iniziale (c)	188.341,85
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	368.872,29

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	232.680,98	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	287.371,47	287.371,47	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	47.284,54	47.284,54	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	84.558,31	84.558,31	100,00%
06 - Contributi da privati	124.984,01	124.984,01	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,00	0,00	
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	776.879,31	544.198,33	
Disavanzo di competenza		0,00	
		Totale a pareggio	544.198,33

(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell' Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l' anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 27.524,88

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 27.524,88

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: Capitale derivato dagli E.F. precedenti con libera destinazione.

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	224.495,23
Variazioni in corso d'anno	€	-19.339,13

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	-19.339,13	Si effettua una variazione in diminuzione in quanto, per mero errore materiale generato dall'allegato "C", l'avanzo di amministrazione vincolato risulta superiore di € 19.339,13

Previsione definitiva	€	205.156,10
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: capitale derivato dagli E.F. precedenti con destinazione obbligata.

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	75.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	75.000,00
Somme accertate	€	75.000,00
Riscosso	€	70.591,62
Rimasto da riscuotere	€	4.408,38 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.2.1 - Pon per la Scuola (FESR) € . 75.000,00, 2.2.2 - PON Per la scuola (FESR) - REACT EU € . 0,00

Annotazioni: Sono state accertate le somme necessarie allo svolgimento del PON Infanzia destinate al rinnovo degli ambienti scolastici.

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 212.371,47

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2023		EF	212.371,47	Fondi PNRR Annualità 2022/23 CUP C54D22003150006

Previsione definitiva € 212.371,47

Somme accertate € 212.371,47

Riscosso € 106.185,73

Rimasto da riscuotere € 106.185,74 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Azione Nest Generation Classrooms trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento-PNRR- Missione 4 Componente 1- Investimento 3.2 Scuola 4 CUP C54D22003150006 2022/23 € . 212.371,47

Annotazioni: è il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) italiano, un piano di trasformazione del Paese che lascerà una preziosa eredità alle generazioni future, dando vita a una crescita economica più robusta, sostenibile e inclusiva.

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 22.379,20

Variazioni in corso d'anno € 23.445,97

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2023		EF	10.823,01	Dotazione Ordinaria settembre-dicembre 2023
21/12/2023		EF	12.107,73	A.F. 2023 Funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2023/2024
29/12/2023		EF	515,23	a.f. 2023 sofferenze e integrazione funzionamento amministrativo e didattico

Previsione definitiva € 45.825,17

Somme accertate € 45.825,17

Riscosso € 45.825,17

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Dotazione ordinaria € . 45.825,17

Annotazioni: La Dotazione Ordinaria dello stato è un capitale non vincolato che permette all'Amministrazione di usufruirne dove più necessita.

03 / 03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 1.453,73

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2023		EF	959,00	Fondi per corsi di aggiornamento
25/10/2023		EF	494,73	A.f. 2023 dl 104 art 8 comma 1- Orientamento

Previsione definitiva € 1.453,73

Somme accertate € 1.453,73

Riscosso € 1.453,73

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 3.3.1 - Finanziamenti offerta Formativa € . 1.453,73
Annotazioni: Questi fondi sono destinati all'Orientamento in uscita delle classi 3^ secondaria I grado

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 5,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2023		EF	5,64	IIS C. Dell'acqua Legnano- Saldo Formazione 2021/2022 Ambito 26

Previsione definitiva € 5,64

Somme accertate € 5,64

Riscosso € 5,64

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 3.6.1 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € . 0,00, 3.6.2 - Piano nazionale di ripresa e resilienza-PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale-PNSD € . 0,00, 3.6.3 - patti di comunic� € . 0,00, 3.6.4 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 - servizi per l'assistenza e il supporto psicologico € . 0,00, 3.6.5 - FONDI PER LA FORMAZIONE € . 5,64, 3.6.6 - Materiale sanitario in convenzione € . 0,00, 3.6.7 - Risorse 2022 D.L.21 art36 comma2 € . 0,00
Annotazioni: Residuo erogato dalla scuola polo IIS "Dell'Acqua di Legnano

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 56.546,74

Variazioni in corso d' anno € 28.011,57

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/11/2023		EF	7.000,00	contributo comune di Bareggio per Viaggi Istruzione 2023/2024
20/11/2023		EF	2.000,00	Contributo del Comune di Bareggio per acquisto materiale
20/11/2023		EF	19.011,57	Contributo Comune di Bareggio acconto progetti diritto allo studio a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 84.558,31

Somme accertate € 84.558,31

Riscosso € 84.558,31

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.4.1 - Comune vincolati € 84.558,31

Annotazioni: Contributo emesso dall'Amministrazione Comunale per la realizzazione di Progetti, inoltre € 2.000,00 per acquisto materiale di pulizia ed € 7.000,00 per noleggio pullman per uscite didattiche.

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d' anno € 88.346,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/03/2023		EF	35.959,00	Uscite didattiche/Viaggi istruzione/Spettacoli
02/05/2023		EF	13.245,50	Uscite didattiche/Viaggi istruzione/Spettacoli
01/06/2023		EF	14.615,00	Uscite didattiche/Viaggi istruzione/Spettacoli
21/06/2023		EF	1.125,50	Viaggi istruzione e uscite didattiche
29/09/2023		EF	1.515,00	Uscite didattiche e Viaggi istruzione
31/10/2023		EF	5.875,50	Uscite didattiche e Viaggi istruzione
30/11/2023		EF	5.384,00	Viaggi e visite d'istruzione a.s. 2023/2024
29/12/2023		EF	9.587,00	Uscite didattiche e viaggi istruzione 2023/2024
31/12/2023		EF	1.040,00	Viaggi Istruzione a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 98.346,50

Somme accertate € 98.346,50

Riscosso € 98.346,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.4.1 - Contributi Uscite didattiche € . 98.346,50

Annotazioni: Contributo derivante dalle famiglie per l'effettuazione di Uscite didattiche, Viaggi istruzione e Spettacoli teatrali.

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d' anno € 35,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	35,50	contributi assicurazione alunni

Previsione definitiva € 10.035,50

Somme accertate € 10.035,50

Riscosso € 10.035,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.5.1 - Contributi per assicurazione € . 10.035,50

Annotazioni: Contributo derivato dalle famiglie per l'assicurazione alunni a.s. 2022/23

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.300,00

Variazioni in corso d' anno € 28,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	28,00	assicurazione personale docente e ATA

Previsione definitiva € 1.328,00

Somme accertate € 1.328,00

Riscosso € 1.328,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.6.1 - Assicurazione personale docente e ATA € . 1.328,00

Annotazioni: Contributo derivato dal personale docente ed ATA per l'assicurazione del personale a.s. 2022/23

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 800,00

Variazioni in corso d' anno € 1.363,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2023		EF	563,64	Restituzione Fattura 521 erroneamente pagata
15/11/2023		EF	800,00	Contributo azienda distributori bevande BreakPiont

Previsione definitiva € 2.163,64

Somme accertate € 2.163,64

Riscosso € 2.163,64

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.8.1 - contributi da imprese € . 2.163,64

Annotazioni: Contributo derivato dal personale docente ed ATA per l'assicurazione del personale a.s. 2022/23

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d' anno € 3.110,37

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2023		EF	1.474,87	Contributo volontario a.s. 2023/2024
29/12/2023		EF	1.635,50	contributo volontario a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 13.110,37

Somme accertate € 13.110,37

Riscosso € 13.110,37

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.10.1 - Corso Orientamento COSPES cl. 3ª € . 0,00, 6.10.2 - Contributo volontario € . 13.110,37

Annotazioni: il Contributo volontario delle famiglie è stato destinato prevalentemente all'acquisto di materiale di cancelleria, acquisto diari, foto di classe ecc.

Totale impegni	=	408.326,02	=	280,00
Totale alunni		1.460		

CONCLUSIONI

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F;
- Considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

dall'analisi delle spese individuate a consuntivo è possibile desumere che:

- I progetti inclusi nel P.A. sono stati realizzati nel rispetto delle schede analitiche presentate;
- Le attività sono state realizzate nel rispetto del principio di efficacia, d'efficienza e di economicità e hanno risposto adeguatamente alle esigenze della comunità scolastica.

I progetti sono stati monitorati dai responsabili di progetto dalle Funzioni Strumentali di riferimento, in itinere e a conclusione, per verificare il grado di accettabilità dei risultati. Tali attività poi sono state discusse e approvate dal Collegio dei docenti.

La DSGA ha tenuto sotto costante controllo le spese relative al funzionamento amministrativo generale del personale.

La gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di raggiungere gli obiettivi programmati previsti.

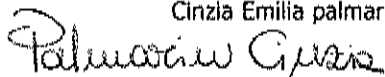
Sulla base degli elementi trattati e dei documenti giacenti presso la segreteria dell'istituto, si sottopone ai revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del programma Annuale 2023 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria patrimoniale.

Successivamente il Conto Consuntivo 2023, corredato della relazione dei Revisori, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di istituto.

Nel convincimento che tutte le componenti scolastiche abbiano perseguito gli interessi pubblici e si ritengano soddisfatte per i risultati conseguiti nell'attività della scuola, si ringrazia tutta la comunità educante per la fattiva collaborazione.

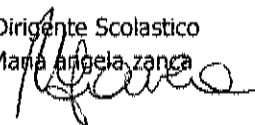
IL DSGA

Cinzia Emilia palmarin




IL Dirigente Scolastico

Maria Angela Zanca



INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

<u>Riscossioni residui attivi</u>	=	<u>182.744,10</u>	=	0,92
Residui attivi		197.811,00		

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.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>125.661,02</u>	=	0,17
Totale accertamenti + Residui attivi		742.009,33		

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>321.398,60</u>	=	0,79
Totale impegni		408.326,02		

INDICE SPESE PROGETTI

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

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>86.927,42</u>	=	0,21
Totale impegni		408.326,02		

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>	=	0,00
Totale impegni		408.326,02		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>3.295,09</u>	=	0,01
Totale impegni		408.326,02		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>153.152,87</u>	=	1,00
Totale residui passivi		153.152,87		

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>3.295,09</u>	=	0,01
Totale impegni + Residui passivi		561.478,89		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

P04	0,00	0,00	2.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.144,50	17.140,47	5.184,50	30,25%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	11.229,25	77.430,67	208.300,08	84.998,62	618,07	0,00	0,00	0,00	25.749,33	772.403,47	408.326,02	52,86%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	2,75%	18,96%	51,01%	20,82%	0,15%	0,00%	0,00%	0,00%	6,31%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2023** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **1 del 31/01/2023, 246 del 05/09/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **146 del 13/12/2023**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{47.284,54}{544.198,33} = 0,09$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{496.913,79}{544.198,33} = 0,91$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{544.198,33}{544.198,33} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{110.594,12}{544.198,33} = 0,20$$

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	11.229,25	2,75%
02	Acquisto di beni di consumo	77.430,67	18,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	208.300,08	51,01%
04	Acquisto di beni d'investimento	84.998,62	20,82%
05	Altre spese	618,07	0,15%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	25.749,33	6,31%
Totale somme impegnate		408.326,02	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	60.636,91	21.312,52	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.027,40	312.334,85	88.986,83	28,49%
A02	31,46	457,50	2.123,44	0,00	618,07	0,00	0,00	0,00	0,00	14.732,79	3.230,47	21,93%
A03	4.873,83	15.073,38	9.030,00	84.988,62	0,00	0,00	0,00	0,00	15.577,43	183.353,16	129.543,26	70,65%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	93.023,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.341,72	93.023,67	79,96%
A06	0,00	0,00	6.614,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.981,80	6.614,37	82,87%
P01	1.000,00	1.254,88	46.636,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.499,72	48.890,99	62,28%
P02	5.323,96	8,00	27.519,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.018,96	32.851,93	78,18%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	240.377,80	-41.168,49	199.209,31
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	240.377,80	-41.168,49	199.209,31
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	197.811,00	-72.149,98	125.661,02
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	188.728,29	57.778,07	246.506,36
TOTALE DISPONIBILITA'	386.539,29	-14.371,91	372.167,38
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	153.471,87	-150.176,78	3.295,09
TOTALE DEBITI	153.471,87	-150.176,78	3.295,09
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	473.445,22	94.636,38	568.081,60
TOTALE PASSIVITA'	626.917,09	-55.540,40	571.376,69

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		188.341,85	
RISCOSSIONI		616.348,31	
a) in conto competenza		433.604,21	
b) in conto residui		182.744,10	
PAGAMENTI		558.183,80	
a) in conto competenza		405.030,93	
b) in conto residui		153.152,87	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		246.506,36	
RESIDUI ATTIVI	125.661,02	RESIDUI PASSIVI	3.295,09
- dell'esercizio	110.594,12	- dell'esercizio	3.295,09
- degli esercizi precedenti	15.066,90	- degli esercizi precedenti	0,00
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			368.872,29

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	197.811,00	0,00	197.811,00	182.744,10	15.066,90	110.594,12	125.661,02
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	153.152,87	0,00	153.152,87	153.152,87	0,00	3.295,09	3.295,09

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

P.P04.10 - risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

Previsione iniziale € 3.144,50

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/12/2023		EF	(U) 3.5.2	-3.144,50	Storno cap P04.10 ex. art 58
05/12/2023		EF	(U) 9.2.2	3.144,50	

Previsione definitiva € 3.144,50

Somme impegnate € 3.144,50

Pagato € 3.144,50

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

Avanzo di amministrazione € 3.144,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni: Questo progetto destinato al contenimento del rischio epidemiologico sono stati svolti corsi di aggiornamento, essendo scaduti i termini di utilizzo e stato sottoposto a resituzione dell'avanzo al Ministero.

					superiore di € 19.339,13
--	--	--	--	--	--------------------------

Previsione definitiva	€	15.497,65	
Somme impegnate	€	10.431,03	
Pagato	€	10.431,03	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)
Avanzo di amministrazione	€	15.497,65	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	5.066,62	

Annotazioni: In questo capitolo sono stati svolti più progetti di minore entità sostenuti dal contributo dell'Amministrazione Comunale

P.P04.5 - FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

Previsione iniziale	€	16.031,33
Variazioni in corso d'anno	€	-2.035,36

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/01/2023		EF	(E) 3.6.5	5,64	IIS C. Dell'acqua Legnano- Saldo Formazione 2021/2022 Ambito 26
31/01/2023		EF	(U) 3.2.9	5,64	
21/06/2023		EF	(E) 3.3.1	959,00	Fondi per corsi di aggiornamento
21/06/2023		EF	(U) 3.5.1	959,00	
21/12/2023		EF	(E) 3.1.1	2.000,00	A.F. 2023 Funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2023/2024
21/12/2023		EF	(U) 3.5.1	2.000,00	
31/12/2023		EF	(E) 1.2	-5.000,00	Si effettua una variazione in diminuzione in quanto, per mero errore materiale generato dall'allegato "C", l'avanzo di amministrazione vincolato risulta superiore di € 19.339,13
31/12/2023		EF	(U) 3.5.1	-5.000,00	

Previsione definitiva	€	13.995,97	
Somme impegnate	€	2.040,00	
Pagato	€	2.040,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)
Avanzo di amministrazione	€	13.995,97	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	11.955,97	

Annotazioni: In questo progetto sono state programmate le attività di aggiornamento per il personale docente ed ATA.

P.P02.4 - LATINO

Previsione iniziale € 386,34

Variazioni in corso d'anno € 875,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/06/2023		EF	(E) 6.10.2	875,00	Storno Corso di latino
27/06/2023		EF	(U) 1.1.1	580,30	
27/06/2023		EF	(U) 1.1.2	80,06	
27/06/2023		EF	(U) 1.1.3	214,64	
27/06/2023		EF	(U) 1.1.5	74,38	
27/06/2023		EF	(U) 1.1.6	211,75	
27/06/2023		EF	(U) 1.3.8	-286,13	
15/11/2023		EF	(U) 1.1.1	15,70	Storno P04 Latino
15/11/2023		EF	(U) 1.3.8	-15,70	

Previsione definitiva € 1.261,34

Somme impegnate € 1.160,93

Pagato € 1.160,93

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

Avanzo di amministrazione € 1.261,34

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 100,41

Annotazioni: In questo progetto sono state sostenute le spese per gli specialisti che hanno svolto il corso di lingua latina per gli alunni cl. 3^a che hanno scelto un corso di studi che prevede il Latino.

P.P02.6 - DIRITTO ALLO STUDIO

Previsione iniziale € 21.497,65

Variazioni in corso d'anno € -6.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/11/2023		EF	(U) 1.1.1	2.093,81	Storno progetti infanzia-att.lab. Non uno di meno
14/11/2023		EF	(U) 1.1.2	283,45	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.3	755,24	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.5	266,26	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.6	764,27	
14/11/2023		EF	(U) 3.2.9	-4.163,03	
29/12/2023		EF	(U) 2.3.11	8,00	STORNO P02.6 DIRITTO ALLO STUDIO
29/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-8,00	
31/12/2023		EF	(E) 1.2	-6.000,00	Si effettua una variazione in diminuzione in quanto, per mero errore materiale generato dall'allegato "C", l'avanzo di amministrazione vincolato risulta
31/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-6.000,00	

P.P02.2 - PREVENZIONE E SUPPORTO AL DISAGIO

Previsione iniziale € 16.080,00

Variazioni in corso d' anno € 4.179,97

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/07/2023		EF	(E) 5.4.1	179,97	Storno Prevenzione e supporto al disagio
04/07/2023		EF	(U) 3.2.4	179,97	
20/11/2023		EF	(E) 5.4.1	4.000,00	Contributo Comune di Bareggio acconto progetti diritto allo studio a.s. 2023/2024
20/11/2023		EF	(U) 3.2.4	4.000,00	

Previsione definitiva € 20.259,97

Somme impegnate € 16.259,97

Pagato € 16.259,97

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

Avanzo di amministrazione € 20.259,97

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 4.000,00

Annotazioni: In questo progetto sono state sostenute le spese per gli specialistiche hanno svolto sportelli di ascolto psicologico e pedagogico.

P.P02.3 - SCUOLAMONDO

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme impegnate € 5.000,00

Pagato € 5.000,00

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

Avanzo di amministrazione € 5.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni: In questo progetto sono state sostenute le spese per gli specialistiche hanno svolto attività di integrazione degli alunni stranieri.

Residua disponibilità € 3.710,03
finanz.

Annotazioni: In questo progetto sono state sostenute le spese per gli specialisti di attività motoria

P.P01.9 - LINGUA INGLESE

Previsione iniziale € 34.628,37

Variazioni in corso d' € 8.011,57
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/11/2023		EF	(E) 5.4.1	8.011,57	Contributo Comune di Bareggio acconto progetti diritto allo studio a.s. 2023/2024
20/11/2023		EF	(U) 3.2.9	8.011,57	

Previsione definitiva € 42.639,94

Somme impegnate € 26.600,00

Pagato € 26.600,00

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

Avanzo di amministrazione € 42.639,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 16.039,94

finanz.

Annotazioni: In questo progetto sono state sostenute le spese per gli specialisti che hanno sostenuto le varie attività nella scuola di ogni ordine e grado.

P.P01.7 - PNSD

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/07/2023		EF	(U) 1.1.1	-39,54	Storno PNSD
04/07/2023		EF	(U) 1.1.2	171,16	
04/07/2023		EF	(U) 1.1.3	-131,04	
04/07/2023		EF	(U) 1.1.5	0,05	
04/07/2023		EF	(U) 1.1.6	-0,63	

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 € 1.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni: Il Piano Nazionale Scuola Digitale è un pilastro fondamentale de La Buona Scuola (legge 107/2015), una visione operativa che rispecchia la posizione del Governo rispetto alle più importanti sfide di innovazione del sistema pubblico: al centro di questa visione, vi sono l'innovazione del sistema scolastico e le opportunità dell'educazione digitale.

P.P01.8 - EDUCAZIONE MOTORIA E PSICOMOTRICITA'

Previsione iniziale € 15.386,50

Variazioni in corso d' anno € 3.320,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/07/2023		EF	(E) 5.4.1	-179,97	Storno Prevenzione e supporto al disagio
04/07/2023		EF	(U) 3.2.9	-179,97	
20/11/2023		EF	(E) 5.4.1	3.500,00	Contributo Comune di Bareggio acconto progetti diritto allo studio a.s. 2023/2024
20/11/2023		EF	(U) 3.2.9	3.500,00	

Previsione definitiva € 18.706,53

Somme impegnate € 14.996,50

Pagato € 14.996,50

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

Avanzo di amministrazione € 18.706,53

+ accertamenti assegnati

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	7.487,07
Variazioni in corso d'anno	€	494,73

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/10/2023		EF	(E) 3.3.1	494,73	A.f. 2023 di 104 art 8 comma 1- Orientamento
25/10/2023		EF	(U) 3.2.9	494,73	

Previsione definitiva	€	7.981,80
Somme impegnate	€	6.614,37
Pagato	€	3.900,00
Rimasto da pagare	€	2.714,37 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.861,80
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	1.367,43

Annotazioni: L'attività di orientamento in uscita destinata alle classi 3^a della secondaria I grado ha lo scopo di aiutare i ragazzi nella difficile scelta dell'indirizzo scolastico della secondaria di II grado, sostenendoli in una scelta matura e consapevole.

P.P01.1 - PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' LABORATORIALI

Previsione iniziale	€	12.653,25
Variazioni in corso d'anno	€	3.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/11/2023		EF	(E) 5.4.1	3.500,00	Contributo Comune di Bareggio acconto progetti diritto allo studio a.s. 2023/2024
20/11/2023		EF	(U) 2.3.9	1.500,00	
20/11/2023		EF	(U) 3.2.5	1.500,00	
20/11/2023		EF	(U) 3.6.6	500,00	

Previsione definitiva	€	16.153,25
Somme impegnate	€	6.294,49
Pagato	€	6.294,49
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	16.153,25
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	9.858,76

Annotazioni: In questo progetto sono state acquistate attrezzature e materiali per i laboratori .

A.A05.5 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 21.306,58

Variazioni in corso d'anno € 95.035,14

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/03/2023		EF	(E) 6.4.1	35.959,00	Uscite didattiche/Viaggi istruzione/Spettacoli
31/03/2023		EF	(U) 3.12.1	35.959,00	
02/05/2023		EF	(E) 6.4.1	13.245,50	Uscite didattiche/Viaggi istruzione/Spettacoli
02/05/2023		EF	(U) 3.12.1	13.245,50	
01/06/2023		EF	(E) 6.4.1	14.615,00	
01/06/2023		EF	(U) 3.12.1	14.615,00	
21/06/2023		EF	(E) 6.4.1	1.125,50	Viaggi istruzione e uscite didattiche
21/06/2023		EF	(U) 3.12.1	1.125,50	
21/06/2023		EF	(E) 6.8.1	563,64	Restituzione Fattura 521 erroneamente pagata
21/06/2023		EF	(U) 3.12.1	563,64	
27/06/2023		EF	(E) 6.4.1	-875,00	Storno Corso di latino
27/06/2023		EF	(U) 3.12.1	-875,00	
29/09/2023		EF	(E) 6.4.1	1.515,00	Uscite didattiche e Viaggi istruzione
29/09/2023		EF	(U) 3.12.1	1.515,00	
31/10/2023		EF	(E) 6.4.1	5.875,50	Uscite didattiche e Viaggi istruzione
31/10/2023		EF	(U) 3.12.1	5.875,50	
20/11/2023		EF	(E) 5.4.1	7.000,00	contributo comune di Bareggio per Viaggi Istruzione 2023/2024
20/11/2023		EF	(U) 3.12.1	7.000,00	
30/11/2023		EF	(E) 6.4.1	5.384,00	Viaggi e visite d'istruzione a.s. 2023/2024
30/11/2023		EF	(U) 3.12.1	5.384,00	
29/12/2023		EF	(E) 6.4.1	9.587,00	Uscite didattiche e viaggi istruzione 2023/2024
29/12/2023		EF	(U) 3.12.1	9.587,00	
31/12/2023		EF	(E) 6.4.1	1.040,00	Viaggi Istruzione a.s. 2023/2024
31/12/2023		EF	(U) 3.12.1	1.040,00	

Previsione definitiva € 116.341,72

Somme impegnate € 93.023,67

Pagato € 93.023,67

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

Avanzo di amministrazione € 116.653,08

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 23.318,05

Annotazioni: Questo progetto è destinato alle uscite didattiche, Viaggi d'istruzione di 1 o 3 giorni cl 3^a secondaria I grado e spettacoli teatrali.

A.A03.14 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021

Previsione iniziale € 25.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	25.000,00			
Somme impegnate	€	23.853,00			
Pagato	€	23.853,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.000,00			
Residua disponibilità finanz.	€	1.147,00			

Annotazioni: : Progetto PON indirizzato alla scuola primaria che prevede un'esperienza di giardinaggio, interamente evaso prevede un avanzo di € 1.147,00 che dovrà essere radiato

A.A03.15 - PON INFANZIA -

Previsione iniziale € 75.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(U) 1.1.1	888,34	STORNO A03.15 PON INFANZIA
29/12/2023		EF	(U) 1.1.2	129,20	
29/12/2023		EF	(U) 1.1.3	394,54	
29/12/2023		EF	(U) 1.1.5	120,03	
29/12/2023		EF	(U) 1.1.6	341,72	
29/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-1.873,83	

Previsione definitiva € 75.000,00

Somme impegnate € 72.465,45

Pagato € 72.465,45

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

Avanzo di amministrazione € 75.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 2.534,55

Annotazioni: : Progetto PON destinato al rinnovo degli ambienti nella scuola dell'infanzia, interamente evaso prevede un avanzo di € 2.534,55 che dovrà essere radiato

A.A03.8 - risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

Previsione iniziale € 15.577,43

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/12/2023		EF	(U) 4.3.9	-9.577,43	Storno A03.8 Ex.art 58 di 73/21
05/12/2023		EF	(U) 4.3.12	-6.000,00	
05/12/2023		EF	(U) 9.2.2	15.577,43	

Previsione definitiva € 15.577,43

Somme impegnate € 15.577,43

Pagato € 15.577,43

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

Avanzo di amministrazione € 15.577,43

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni: Questo progetto destinato al contenimento del rischio epidemiologico essendo scaduti i termini di utilizzo e stato sottoposto a resituzione dell'avanzo al Ministero.

A.A03.9 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Previsione iniziale € 4.141,31

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.141,31

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.141,31

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 4.141,31

finanz.

Annotazioni: Progetto PON interamente evaso che prevede un avanzo di € 4.141,31 che dovrà essere radiato

29/12/2023		EF	(U) 2.1.1	8,50	STORNO A03
29/12/2023		EF	(U) 2.1.2	-55,14	
29/12/2023		EF	(U) 2.1.3	46,64	
31/12/2023		EF	(E) 1.2	-5.000,00	Si effettua una variazione in diminuzione in quanto, per mero errore materiale generato dall'allegato "C", l'avanzo di amministrazione vincolato risulta superiore di € 19.339,13
31/12/2023		EF	(U) 2.3.8	-5.000,00	

Previsione definitiva	€	63.529,91
Somme impegnate	€	17.647,38
Pagato	€	17.647,38
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	62.974,91
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	45.882,53

Annotazioni: le somme impegnate sono costituite, prevalentemente, da acquisti destinati all'attività didattica, quindi materiale di facile consumo come cancelleria, attrezzature e giocattoli per l'infanzia, a tale scopo è stato destinato gran parte del contributo volontario versato dai genitori.

A.A03.7 - PIANO SCUOLA ESTATE

Previsione iniziale	€	104,51
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	104,51			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)			
Avanzo di amministrazione	€	104,51			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	104,51			

Annotazioni: il progetto è stato interamente concluso, rimane un residuo che potrebbe essere restituito.

A.A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 13.540,46

Variazioni in corso d' anno € 1.192,33

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/10/2023		EF	(E) 3.1.1	2.531,46	Dotazione Ordinaria settembre-dicembre 2023
27/10/2023		EF	(U) 1.1.7	31,46	
27/10/2023		EF	(U) 2.3.9	2.500,00	
21/12/2023		EF	(E) 3.1.1	2.000,00	A.F. 2023 Funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2023/2024
21/12/2023		EF	(U) 2.3.9	1.000,00	
21/12/2023		EF	(U) 3.7.1	1.000,00	
29/12/2023		EF	(U) 3.7.1	-95,80	STORNO A02
29/12/2023		EF	(U) 3.13.1	95,80	
31/12/2023		EF	(E) 1.2	-3.339,13	Si effettua una variazione in diminuzione in quanto, per mero errore materiale generato dall'allegato "C", l'avanzo di amministrazione vincolato risulta superiore di € 19.339,13
31/12/2023		EF	(U) 2.3.9	-3.000,00	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-339,13	

Previsione definitiva € 14.732,79

Somme impegnate € 3.230,47

Pagato € 3.230,47

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

Avanzo di amministrazione € 14.832,79

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 11.502,32

Annotazioni: in questo capitolo sono concentrate le spese di segreteria materiale di cancelleria, macchinari, software informatici, spese postali e bancarie.

A.A03.3 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Previsione iniziale € 62.311,81

Variazioni in corso d' anno € 1.218,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/10/2023		EF	(E) 3.1.1	2.000,00	Dotazione Ordinaria settembre-dicembre 2023
27/10/2023		EF	(U) 3.1.7	1.850,00	
27/10/2023		EF	(U) 3.7.6	150,00	
30/11/2023		EF	(E) 6.10.2	1.474,87	Contributo volontario a.s. 2023/2024
30/11/2023		EF	(U) 2.3.11	1.474,87	
21/12/2023		EF	(E) 3.1.1	1.107,73	A.F. 2023 Funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2023/2024
21/12/2023		EF	(U) 2.3.11	1.107,73	
29/12/2023		EF	(E) 6.10.2	1.635,50	contributo volontario a.s. 2023/2024
29/12/2023		EF	(U) 2.3.8	1.635,50	

A.A01.13 - ART. 1, COMMA 697, L.N. 234/2021

Previsione iniziale € 2.982,54

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€			2.982,54	
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	€			2.982,54	
Residua disponibilità finanz.	€			2.982,54	

Annotazioni: Questo progetto è destinato al personale delle istituzioni scolastiche, agli studenti ed alle amiglie che necessitano di supporto psicologico

A.A01.16 - PNRR- 2022/2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 212.371,47

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/06/2023		EF	(E) 2.3.1	212.371,47	Fondi PNRR Annualità 2022/23 CUP C54D22003150006
08/06/2023		EF	(U) 1.1.1	10.613,85	
08/06/2023		EF	(U) 1.1.2	1.464,35	
08/06/2023		EF	(U) 1.1.3	3.925,67	
08/06/2023		EF	(U) 1.1.5	1.360,33	
08/06/2023		EF	(U) 1.1.7	3.872,95	
08/06/2023		EF	(U) 2.3.11	127.422,88	
08/06/2023		EF	(U) 4.3.9	42.474,29	
08/06/2023		EF	(U) 4.4.3	21.237,15	

Previsione definitiva € 212.371,47

Somme impegnate € 41.058,82

Pagato € 41.058,82

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

Avanzo di amministrazione € 212.371,47

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 171.312,65

Annotazioni: PNRR- Progetto destinato all'acquisto di materiale, strutture e servizi al fine di evolvere l'istituzione Scolastica.L'obiettivo è realizzare un nuovo sistema educativo per garantire il diritto allo studio, le competenze digitali e le capacità necessarie a cogliere le sfide del futuro, superando ogni tipo di disparità e contrastando la dispersione scolastica, povertà educativa e divari territoriali.

29/12/2023		EF	(E) 3.1.1	515,23	a.f. 2023 sofferenze e integrazione funzionamento amministrativo e didattico
29/12/2023		EF	(U) 2.3.11	515,23	
29/12/2023		EF	(U) 2.3.8	129,20	STORNO A01
29/12/2023		EF	(U) 2.3.10	-129,20	

Previsione definitiva	€	90.025,44	
Somme impegnate	€	40.972,61	
Pagato	€	40.391,89	
Rimasto da pagare	€	580,72	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)
Avanzo di amministrazione	€	91.289,08	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	49.052,83	

Annotazioni: Annotazioni: Questo capitolo è destinato alle attività generiche del funzionamento scolastico che sono: spese per carta e cancelleria e materiale per il funzionamento delle attrezzature, per fotocopie e per la stampa, per il materiale igienico-sanitario per il software in uso alla segreteria scolastica, per l'assistenza al sito, il RSPP, il medico competente, il responsabile della privacy, il pagamento della ADSL primaria Rodari, assicurazione alunni e personale

A.A01.12 - risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

Previsione iniziale	€	6.955,40
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/12/2023		EF	(U) 2.3.10	-2.005,80	storno A01.12 Ex art 58 DL 73/21
05/12/2023		EF	(U) 3.2.3	-2.000,00	
05/12/2023		EF	(U) 3.2.10	-2.000,00	
05/12/2023		EF	(U) 3.10.7	-949,60	
05/12/2023		EF	(U) 9.2.2	6.955,40	

Previsione definitiva	€	6.955,40	
Somme impegnate	€	6.955,40	
Pagato	€	6.955,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)
Avanzo di amministrazione	€	6.955,40	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

Annotazioni: Questo progetto destinato al contenimento del rischio epidemiologico essendo scaduti i termini di utilizzo e stato sottoposto a resituzione dell'avanzo al Ministero.
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	634.744,32	321.398,60	50,63%
Progetti	137.659,15	86.927,42	63,15%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	2.237,92	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	774.641,39	408.326,02	
Avanzo di competenza		135.872,31	
Totale a pareggio		544.198,33	

(*) 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 € 73.355,16

Variazioni in corso d' anno € 16.670,28

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/10/2023		EF	(E) 3.1.1	6.291,55	Dotazione Ordinaria settembre-dicembre 2023
27/10/2023		EF	(U) 2.3.10	4.291,55	
27/10/2023		EF	(U) 3.7.6	2.000,00	
15/11/2023		EF	(U) 9.1.3	72,00	Storno A1
15/11/2023		EF	(U) 9.1.4	-72,00	
15/11/2023		EF	(E) 6.8.1	800,00	Contributo azienda distributori bevande BreakPiont
15/11/2023		EF	(U) 3.6.8	800,00	
20/11/2023		EF	(E) 5.4.1	2.000,00	Contributo del Comune di Bareggio per acquisto materiale
20/11/2023		EF	(U) 2.3.10	2.000,00	
21/12/2023		EF	(E) 3.1.1	7.000,00	A.F. 2023 Funzionamento amministrativo-contabile a.s. 2023/2024
21/12/2023		EF	(U) 2.3.10	2.000,00	
21/12/2023		EF	(U) 3.7.6	5.000,00	
29/12/2023		EF	(E) 6.5.1	35,50	contributi assicurazione alunni
29/12/2023		EF	(U) 3.11.3	35,50	
29/12/2023		EF	(E) 6.6.1	28,00	assicurazione personale docente e ATA
29/12/2023		EF	(U) 3.11.4	28,00	

[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. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 1.000,00

Riscosso € 1.000,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
99.1.1 - Reintegro anticipo DSGA € . 0,00

Annotazioni: Somma destinata alle minute spese per acquisti di importo inferiore ad €50,00