



## **Istituto Comprensivo Statale "Guido Monaco"**

SEDE: Largo Champcevini - 52016 RASSINA  
Castel Focognano (Arezzo)

CF: 80003220516 – cod. MIUR: ARIC82900L

<http://www.iccastelfocognano.edu.it>

email: [aric82900l@istruzione.it](mailto:aric82900l@istruzione.it) - PEC: [aric82900l@pec.istruzione.it](mailto:aric82900l@pec.istruzione.it)

tel. 0575.591118

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2024 (D.l. n. 129/2018, art. 23, comma 1)

## **PREMESSA**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le entrate, le spese e l'avanzo di amministrazione al 31/12/2024, per facilitare l'analisi del Programma Annuale 2024 (approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 4 del 15/02/2024 ) e i risultati raggiunti in relazione agli obiettivi programmati nel il Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/2025 (approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 36, del 22 dicembre 2021), nei POF 2023/2024 periodo gennaio-agosto e 2024/2025 periodo settembre-dicembre (approvato rispettivamente dal Consiglio di Istituto con delibera n. 82 del 14/11/2023 e delibera n. 27 del 02/10/2024 e a quanto indicato nel Programma Annuale 2024.

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2024 è stato elaborato secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del D.l. 129/18 e, in ottemperanza all'art.1, c.2 del D.l. 129/2018, tutte le risorse disponibili e affluenti all'Istituto sono state destinate in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. 2022-2025, nei POF 2023/24 periodo gennaio-agosto e 2024/25 periodo settembre-dicembre, del PA, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica autonoma, operante secondo quanto disposto dal D.P.R. 275/99.

### **Radiazione residui**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024, risultano incassati residui attivi per un importo pari a € 95.214,93. Durante il 2024 è stata effettuata la radiazione di residui attivi per un importo pari a € 1.117,90.

### **Fondo economale minute e spese**

Non sono state aperte partite di giro per la gestione del fondo economale per le minute spese e, pertanto, il relativo registro non ha subito movimentazioni durante l'esercizio finanziario 2024, come risulta da registro allegato.

### **Dichiarazione IRAP**

La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2023 risulta presentata nei termini (inviata il 01/08/2024) in quanto scadeva il 31 ottobre 2024).

### **Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)**

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2023 risulta presentata nei termini (inviata il 21/08/2024 in quanto scadeva il 31 ottobre 2024).

### **Certificazione Unica**

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2024 risulta presentata nei termini (inviata il 15/03/2025, scadeva il 17 marzo 2025).

### **Indicatore di tempestività dei pagamenti**

Gli indici di tempestività dei pagamenti relativi ai trimestri I, II, III e IV e quello relativo all'anno 2024 sono stati regolarmente pubblicati nel sito web istituzionale, nella sezione "Amministrazione trasparente - Pagamenti dell'amministrazione", consultabili al seguente link: <http://www.icscastelfocognano.edu.it/amministrazionetrasparente> (consultare anche la pagina "amministrazione trasparente" del vecchio sito)

## **1. RIEPILOGO DATI CONTABILI**

### **Saldo di cassa al 31/12/2024**

Il saldo di cassa al 31/12/2024 come riportato nel Mod. J, è pari a 173.659,87, in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e le scritture del libro giornale.

### **Avanzo di amministrazione**

L'esercizio finanziario 2024 presenta un avanzo di competenza di € 94.252,28 e un avanzo d'amministrazione complessivo pari a € 437.276,70 come da Mod. J.

**RISULTANZE CONTABILI 2024**

Accertamenti dell'esercizio 2024	€ 382.101,91
Impegni dell'esercizio 2024	€ 287.849,63
<b>Avanzo di competenza (Accertamenti-Impegni)</b>	<b>€94.252,28</b>
Saldo di cassa iniziale al 01/01/2024 (A)	(A) € 142.969,48
Riscossioni (B = riscossioni 2024 + riscossioni residui attivi 2024 = (€ 248.004,27 + € 95.214,93)	€ 343.219,20
Pagamenti (C = pagamenti 2024 + pagamenti residui passivi 2024 = (€ 287.849,63+ € 24.679,18 )	€ 312.528,81
<b>Saldo di cassa finale al 31/12/2024 (D=A+B-C)</b>	<b>(D) € 173.659,87</b>
Residui attivi al 31/12/2023(E)	€ 225.852,02
Residui attivi riscossi al 31/12/2024(F)	€ 95.214,92
<b>Tot. residui attivi anni precedenti non ancora riscossi (G=E-F)</b>	<b>(G) € 130.637,10</b>
Residui attivi dell'esercizio 2024 (H)	€ 134.097,63
Residui attivi radiati al 31/12/2024 (I)	€ 1.117,90
<b>Totale residui attivi al 31/12/2024(L=G+H-I)</b>	<b>(L) € 263.616,83</b>
Residui passivi al 31/12/2023 (M)	€ 24.679,18
Residui passivi pagati al 31/12/2024 (N)	€ 24.679,18
<b>Tot. residui passivi anni precedenti non ancora pagati (O=M-N)</b>	<b>(O) € 0,00</b>
Residui passivi dell'esercizio 2024 (P)	€ 0,00
Residui passivi radiati al 31/12/2023(Q)	€ 0,00
<b>Totale residui passivi al 31/12/2024 (R=O+P-Q)</b>	<b>(R) € 0,00</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2024 (S=D+L-R)</b>	<b>(S) € 437.276,70</b>
Programmazione definitiva entrate	€ 726.244,22
Programmazione definitiva uscite	€ 726.244,22
Disponibilità finanziare da programmare	€ 0,00

**2. CONTO FINANZIARIO****2.1 Analisi delle Entrate**

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2024.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	€ 344.142,32	0.00	
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 239.939,40	€ 239.939,40	
3. Finanziamenti dallo Stato	€ 18.449,24	€ 18.449,24	
4. Finanziamenti dalla Regione	€ 2.505,76	€ 2.505,76	
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 68.160,40	€ 68.160,41	
6. Contributi da privati	€ 52.373,80	€ 52.373,80	
8. Rimborsi e restituzioni somme	€ 673,29	€ 673,29	
12. Altre entrate	€ 0,01	€ 0.01	
<b>Totale Entrate</b>	<b>€ 726.244,22</b>	<b>€ 382.101,91</b>	

Avanzo di competenza		€ 94.252,28	
----------------------	--	-------------	--

	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Totale a pareggio	€ 382.101,91		

Per ogni voce di Entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, della previsione definitiva approvata, di quanto accertato e riscosso.

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggr. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Importo definitivo
1	Avanzo di amministrazione presunto	€ 344.142,32				€ 344.142,32
2	Vincolato	€ 273.551,88				€ 273.551,88
1	Non vincolato	€ 70.590,44				€ 70.590,44

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggr. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
2	Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 108.116,91	€ 239.939,40	€239.939,40	€106.741,77	133.197,63
1	Fondi sociali europei (FSE)	€ 0,00	€ 52.917,16	€ 52.917,16	€16.881,16	€36.036,00
2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					
3	Altri finanziamenti UE (PNRR)	€108.116,91	€187.022,24	€187.022,24	€89.860,61	€97.161,63

#### 3- Finanziamenti dallo Stato

Aggr. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
3	Finanziamenti dallo Stato	€ 11.135,99	€ 18.449,24	€ 18.449,24	€ 18.449,24	€ 0,00
6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 0,00	€ 0,00	€ € 0,00	€ € 0,00	€ 0,00
1	Dotazione ordinaria	€ 11.135,99	€ 18.449,24	€ 18.449,24	€ 18.449,24	€ 0,00

#### 3 - Finanziamenti dalla Regione

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
4	Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 2.505,76	€ 2.505,76	€ 2.505,76	€ 0,00
4	Altri finanziamenti vincolati	€ 0,00	€ 2.505,76	€ 2.505,76	€ 2.505,76	€ 0,00

#### 4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggr. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 20.377,95	€ 68.160,40	€ 68.160,40	€ 67.260,40	€ 900,00
4	Comune vincolati	€ 18.917,95	€ 64.559,19	€ 64.559,19	€63.659,19	€ 900,00
5	Altre istituzioni non vincolati	€ 0,00	€ 400,00	€40 0,00	€400,00	€ 0,00
6	Altre Istituzioni vincolati	€ 1.460,00	€ 3.201,21	€ 3.201,21	€ 3.201,21	€ 0,00

## 6 - Contributi da privati

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
6	<b>Contributi da privati</b>	€ 38.870,00	€ 52.373,80	€ 52.373,80	€ 52.373,80	€ 0,00
8	Contributi da imprese non vincolati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## 8 - Rimborsi e restituzioni somme

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
8	<b>Rimborsi e restituzioni somme</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## 12 - Altre entrate

Aaar. Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da risc.
12	<b>Altre entrate</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2	Interessi attivi da Banca d'Italia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## 2.2. Analisi delle Spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2024.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	€ 429.532,94	€ 193.526,41	
P. Progetti	€ 296.611,28	€ 94.323,22	
R. Fondo di riserva	€ 100,00	€ 0,00	
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 726.244,22</b>	<b>€ 287.849,63</b>	
	<b>Avanzo di competenza</b>	<b>€ 0,00</b>	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 438.394,59</b>	

## RIEPILOGO SPESE

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	€ 68.044,50
Acquisto di beni di consumo	€ 92.383,21
Acquisto di servizio ed utilizzo di beni di terzi	€ 78.169,80
Acquisto di beni di investimento	€ 41.192,03
Altre spese	€ 7.960,09
Imposte e tasse	€ 0,00
Rimborsi e poste correttive	€ 0,00
Fondo di riserva	€ 100,00

## A - Attività amministrativo-didattiche

Tipol. Cat.	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
A	<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	288246,04	141286,90	€ 429.532,94	193.526,41	€193.526,4	€ 0,00
1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 29.150,84	€ 34.875,15	€ 64.025,99	€ 54.084,15	€ 54.084,15	€ 0,00
2	Funzionamento amministrativo	€ 25.800,00	€ 16.339,67	€ 42.139,67	€ 20.518,56	€ 20.518,56	€ 0,00
3	Didattica	€ 214.495,20	€ 83.364,64	€ 297.859,84	€ 96.051,71	€ 96.051,71	€ 0,00
5	Visite guidate	€ 16.500,00	€ 6.500,00	€ 23.000,00	€ 22.871,99	€ 22.871,99	€ 0,00
6	Attività di orientamento	€ 2.300,00	€ 207,44	€ 2.507,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

### A – ATTIVITA' AMMINISTRATIVO DIDATTICHE

#### A.1. – Funzionamento generale e decoro della scuola

In questa voce sono rientrate le spese relative al funzionamento generale dell'istituzione scolastica e in particolare: i compensi per il servizio di vigilanza e riordino plessi da parte delle Cooperative incaricate; arredi per le aule e arredi morbidi riferiti al progetto in collaborazione con Comuni e Regione toscana oltre a quelli previsti dal progetto in collaborazione con FCR; targhe per le aule di scuola secondaria, l'acquisto di prodotti per l'igiene, la pulizia e la sanificazione;

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
€ 29.150,84	€ 64.025,99	€ 52.635,73	€ 52.035,73	€ 600,00	
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 29.150,84	€ 64.025,99	€ 54.084,15	€ 54.084,15	€ 0,00	€ 9.941,84

#### A.2. – Funzionamento amministrativo

Le spese programmate in questa voce hanno riguardato il corretto funzionamento amministrativo e generale della Scuola e della Segreteria scolastica e in particolare: spese annue per la tenuta del conto corrente bancario presso l'Istituto cassiere; abbonamento alla rivista "Amministrare la scuola"; canone per noleggio delle fotocopiatrici; acquisto di materiali di facile consumo (carta, cancelleria, registri, ecc.); compensi per il Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione (RSPP), per il Responsabile DPO; servizi di assistenza sulle procedure tecniche e informatiche della Rete interna; servizio amministrativo Nuvola; spese per Amministratore di sistema e sito web; spese di assicurazione; **spese per i revisori dei conti**, acquisto di materiale informatico per Ufficio; rinnovo dell'abbonamento Aruba per sito istituzionale e siti in cui si è collocato il registro elettronico; spese per Argo alunni e libri di testo; polizza assicurativa sui rischi tecnologici, spese per tenuta conto Intesa San Paolo.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
€ 25.800,00	€ 42.139,67	€ 19.542,27	€ 19.542,27	€ 0,00	
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 25.800,00	€ 42.139,67	€ 20.518,56	€ 20.518,56	€ 0,00	€ 21.621,11

#### A.3. Funzionamento didattico

Le spese programmate per questa voce raccolgono risorse destinate al funzionamento generale delle attività didattiche e in particolare: acquisto di materiali di facile consumo anche in riferimento al progetto con FCR; acquisto registri, acquisto di strumentazioni e materiali informatici; compensi per tutor di tirocinanti; acquisti per laboratori;

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 214.495,20	€ 297.859,84	€ 194.580,38	€ 97.418,75	€ 97.161,63

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 214.495,20	€ 297.859,84	€ 96.051,71	€ 96.051,71	€ 0,00	€ 201.808,13

#### A.5.1 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

In questa voci rientrano le uscite, le visite guidate e i viaggi di istruzione effettuati dai vari plessi.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 16.500,00	€ 23.000,00	€ 22.787,00	€ 22.487,00	€ 300,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 16.500,00	23.000,00	€ 22.871,99	€ 22.871,99	€ 0,00	€ 128,01

#### A.6. – Attività di orientamento

In questa voce rientrano le spese per personale interno ed esperti esterni per attività di accoglienza e orientamento

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 2.300,00	€ 2.507,44	€ 207,44	€ 207,44	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 2.300,00	€ 2.507,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.507,44

#### P – PROGETTI

Tipol. Cat.	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
<b>P</b>	<b>Progetti</b>	€ 236.802,89	€ 59.808,39	€ 296.611,28	€ 94.323,22	€ 94.323,22	€ 0,00
	Progetti in ambito						
1	"Scientifico, tecnico e professionale"	€ 8.550,00	€ 429,40	€ 8.979,40	€ 3.736,87	€ 3.736,87	€ 0,00
2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 174.827,50	€ 59.941,63	€ 234.769,13	€ 47.016,09	€ 47.016,09	€ 0,00
4	Progetti per "Formazione e aggiornamento del personale"	€ 53.425,39	€ - 562,64	€ 52.862,75	€ 43.570,26	€ 43.570,26	€ 0,00

## P.1 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

Le spese programmate in questa voce hanno riguardato progetti tecnologici, digitali, geografici e scientifici.

### P.1.1 – Competenze tecnologiche e digitali.

Questo voce riguarda le spese per personale esterno.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 2.200,00	€ 2.220,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 650,23	€ 650,23	€ 0,00	€ 1.549,77

### P.1.2 – Ambito geografico e scientifico

Le spese programmate per questa voce raccolgono risorse destinate ad attività didattiche di approfondimento su geografia e scienze, in particolare: adesione alla Rete “Coloriamo il nostro futuro” e spese per il Convegno relativo, guida ambientale su progetto “Un Parco per te” e uscite relative al progetto.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 3.200,00	€ 3.900,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 3.200,00	€ 3.900,00	€ 1.730,50	€ 1.730,50	€ 0,00	€ 2.169,50

### P.1.3 – Literacy, matematica e scienze

Questo voce riguarda le attività programmate per laboratorio “Nati sotto una buona stella” collegate al progetto CRF con spese per personale esperto esterno e gestione amministrativa.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 3.150,00	€ 2.879,40	€ 729,40	€ 729,40	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 3.150,00	€ 2.879,40	€ 1.356,14	€ 1.356,14	€ 0,00	€ 1.523,26

## P.2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

La categoria di destinazione P2 ha avuto ad oggetto le spese finalizzate all’attivazione di progettualità quali arte, sport, legalità, integrazione e inclusione.

### P.2.1 – Literacy italiano

Questa voce riguarda le attività programmate per itinerari di storia presso l’ecomuseo Linea Gotica

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 208,00	€ 208,00	€ 0,00	€ 1.792,00

### P.2.2 – Attività sportive

Le spese programmate per questa voce raccolgono risorse destinate ad attività sportive che prevedono incarichi ad esperti interni ed esterni oltre a costi legati ai trasporti per uscite presso impianti sportivi quali piscina, etc... e incarichi a società sportive.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
€ 3.517,95	€ 5.641,95	€ 3.441,95	€ 3.441,95	€ 0,00	
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 3.517,95	€ 5.641,95	€ 2.163,56	€ 2.163,56	€ 0,00	€ 3.478,39

### P.2.3 – Inclusione

Le attività programmate su Inclusione hanno visto ore per interventi su piccoli gruppi con alunni in situazione di disabilità (PEZ) che si riferivano a itinerari di psicomotricità, genitorialità, incontri su dinamiche relazionali e competenze autoregolatrici tenuti da psicologi, e laboratori LARSA assegnati a docenti interni (PEZ).

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
€ 6981,27	€ 7844,48	€ 3523,21	€ 3523,21	€ 0,00	
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 6981,27	€ 7844,48	€ 6708,74	€ 6708,74	€ 0,00	€ 1.135,74

### P.2.4 - Legalità

In questa voce sono rientrate le spese di esperti interni/esterni per la realizzazione del progetto Festa della Toscana 2023.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
€ 3905,76	€ 3905,76	€ 2505,76	€ 2505,76	€ 0,00	
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 3905,76	€ 3905,76	€ 3572,89	€ 3572,89	€ 0,00	€ 332,87

### P.2.5 – Literacy inglese

In questa voce sono rientrate spese per personale interno che opera in ordini di scuola diverso in orario aggiuntivo ed per esperti di madrelingua esterni.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
€ 14099,16	€ 16.625,24	€ 9.976,31	€ 9.976,31	€ 0,00	
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 14099,16	€ 16.625,24	€ 12.646,55	€ 12.646,55	€ 0,00	€ 3978,69

### P.2.6 – Espressione culturale e artistica

In questa voce sono rientrate le spese per incarichi a esperti interni di animazione teatrale o di corralità, l'acquisto di abbigliamento per il coro e la gestione amministrativa riferita al progetto CRF.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 15.820,00	€ 18.068,34	€ 14.148,60	14.148,60	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 15.820,00	€18.068,34	€ 16.514,17	€ 16.514,17	€ 0,00	€ 1.554,17

#### P.2.7 – Progetto Strategia aree interne

Si prevede di pagare i compensi agli esperti rimasti da liquidare nel corso dell'anno 2025 a seguito di assegnazione di ulteriori risorse da parte della Regione Toscana, capofila del progetto.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 120.641,30	€ 120.641,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 120.641,30	€ 120.641,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.641,30

#### P.2.8 –Progetti “Socialità apprendimenti accoglienza” Avviso 33956/22- 10.1.1A FSEPON-TO.2022-23 Per Crescere insieme

Le risorse saranno utilizzate per acquisto di materiali didattici o incarichi a personale interno riferiti a itinerari di inclusione

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 767,21	€ 767,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 767,21	€ 767,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 767,21

#### P.2.9 – Progetti “Socialità apprendimenti accoglienza” Avviso 33956/22- 10.2.2A FSEPON-TO.2022-23 Per le Competenze chiave

Le risorse saranno utilizzate per acquisto di materiali di facile consumo o incarichi a personale esterno riferiti a itinerari di potenziamento di competenze chiave.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 7.094,85	€ 7.094,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 7.094,85	€ 7.094,85	€ 5.202,18	€ 5.202,18	€ 0,00	€ 1.892,67

#### P.2.11 Progetti “Piano Estate 2023/24 e 2024/25 Avviso 59369/24- FSE programma nazionale 21/27

Questa voce riguarda i costi per docenti interni che hanno attivato percorsi di recupero e potenziamento nel periodo di luglio-agosto e settembre-dicembre, oltre a spese per incarico al personale amministrativo, acquisti di materiale di facile consumo.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 0,00	€ 51.480,00	€ 51.480,00	€ 15.444,00	36.036,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare

€ 0,00      € 51.480,00      € 0,00      € 0,00      € 0,00      € 51.480,00

#### P.2.12 – “Progetto Spazio alla lettura”

Questa voce riguarda i costi relativi al pagamento di incarichi a docenti interni ed esperti esterni riferiti al progetto di Chitignano in collaborazione con Comune e Regione Toscana.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 0,00	€ 700,00	€ 700,00	€ 700,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 0,00	€ 700,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 700,00

#### P.4 – Progetti “Formazione/aggiornamento del personale”

La categoria di destinazione P4 ha ad oggetto le spese finalizzate a progetti e corsi di formazione e aggiornamento, rivolti al personale scolastico.

##### P.4.1 – Aggiornamento del personale

Le spese programmate in questa voce sono state rivolte ad attività di formazione e aggiornamento destinate al personale scolastico. Nello specifico quota di partecipazione alla Rete degli istituti del Casentino per percorsi promossi per il personale docente; formazione per il personale amministrativo attraverso l'adesione alla Rete giuridica aretina, corsi promossi da agenzia formative e/o dall'istituto su pratiche specifiche /studi di caso di area amministrativa e area personale.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 12.398,76	€ 11.398,76	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 12.398,76	€ 11.398,76	€ 2.890,16	€ 2.890,16	€ 0,00	€ 8.508,60

##### P.4.2 – Unione Comuni Montani\_Risorse strategia Aree Interne Casentino – 2.5

In questa voce sono rientrate spese per attività di formazione e aggiornamento del personale nell'ambito della RA delle scuole dell'infanzia dell'ambito A3 previsto dalla Strategia Aree interne.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
€ 41.026,63	€ 41.463,99	€ 437,36	€ 437,36	€ 0,00

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità da programmare
€ 41.026,63	€ 41.463,99	€ 40.680,10	€ 40.680,10	€ 0,00	€ 783,89

#### R – Fondi di riserva

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
€ 100,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

#### Z – Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato non sono confluite somme.

### SITUAZIONE PATRIMONIALE (MOD. K)

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2024 si evincono le seguenti risultanze:

<b>ATTIVO</b>	
Immateriali (A)	€ 0,00
Materiali (B)	€ 172.601,95
Finanziarie (C)	€ 0,00
<b>TOT. IMMOBILIZZAZIONI (D = A+B+C)</b>	<b>€ 172.601,95</b>
Rimanenze (E)	€ 0,00
Residui attivi (F)	€ 263.616,83
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (G)	€ 0,00
Disponibilità liquide (H = SALDO CASSA AL 31/12/2024 )	€ 173.659,87
<b>TOT. DISPONIBILITA' (I = E+F+G+H)</b>	<b>(I) € 437.276,70</b>
<b>TOT. DEFICIT PATRIMONIALE (L)</b>	<b>(L) € 0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO (M=D+I+L)</b>	<b>€ 437.276,70</b>
<b>PASSIVO</b>	
Debiti verso le banche (A)	€ 0,00
Residui passivi (B)	€ 0,00
<b>TOT. DEBITI (C=A+B)</b>	<b>(C) € 0,00</b>
<b>TOT. CONSISTENZA PATRIMONIALE (D)</b>	<b>(D) € 609.878,65</b>
<b>TOTALE PASSIVO (E=C+D)</b>	<b>€ 609.878,65</b>

### PROSPETTO SPESE PER IL PERSONALE (MOD. M)

Il modello M presenta una spesa pari a € 72.098,54 (comprensiva di oneri a carico dell'Amministrazione), pari agli emolumenti per prestazioni con contratto occasionale e compensi accessori corrisposti, fino al 31/12/2024, al personale docente, ATA ed esperti esterni.

### RIEPILOGO PER TIPOLOGIE DI SPESA (MOD. N)

Il modello N presenta dati utili alla rilevazione e all'analisi dei costi e dei rendimenti dell'attività amministrativa in collegamento con le risorse umane, finanziarie e strumentali impiegate. Tale modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria.

### CONCLUSIONI

I risultati raggiunti dall'Istituzione scolastica nell'esercizio 2024, attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale nel rispetto di quanto definito nel P.T.O.F. 2022/2025 e nel P.O.F. 2023/24 e 2024/25, si possono così riassumere: attivazione e/o prosecuzione progetti didattici con positiva ricaduta sull'attività didattica degli alunni, incremento dotazioni tecnologiche-laboratoriali e loro utilizzo nella didattica, in particolare nella didattica digitale integrata; miglioramento nella digitalizzazione delle comunicazioni con progettazione PA 2020-2026.

Si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio e che tutte le economie con vincolo di destinazione sono state reimpiegate nell'Esercizio finanziario 2025.

Per quanto fin qui esposto, auspichiamo che il Conto Consuntivo per l'e.f. 2024, predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, possa descrivere le linee generali dell'azione didattica, amministrativa e progettuale che questo Istituto ha inteso perseguire per il trascorso esercizio e possa ottenere l'approvazione dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto.