



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

Il Conto Consuntivo è lo strumento contabile attraverso il quale si "rende conto" della gestione ed è predisposto dal Direttore SGA e sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame dei revisori unitamente ad una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

L'anno finanziario 2024 è stato gestito secondo lo schema del **Ptof triennale 2022-2025**, mantenendo l'impostazione generale delle attività didattiche ed educative, in virtù principalmente della definizione triennale del Piano dell'Offerta formativa.

L'esercizio finanziario 2024 ha visto quindi la realizzazione nell'Istituto dei progetti previsti e la ripresa delle uscite didattiche e dei viaggi di istruzione.

La formulazione del Programma Annuale organizzato per attività e progetti ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, aumento delle compresenze, lavori di gruppo);
- Sottolineare la pratica della personalizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Sviluppare il concetto di eccellenza con attività mirate in campo linguistico, logico matematico, sportivo;
- Mantenere la qualità dei laboratori, ed in generale dei sussidi, della strumentazione;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazioni Comunali, Provinciale, Associazione di volontariato, Rete di Scuole anche per quanto riguarda il lavoro amministrativo);
- Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- Prendere atto che la presenza di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione.

La disponibilità finanziaria, a seguito di deciso innalzamento della percentuale di contributo volontario dei genitori, le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti, la preparazione dei docenti delegati al compito permettono di ritenere i risultati raggiunti comunque positivi.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta quasi interamente dal contributo volontario dei genitori.

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità.

È inoltre proseguita l'azione di armonizzazione delle attività trasversali ai vari indirizzi di studio, parallelamente alla valorizzazione delle specificità di ciascuno.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica, la digitalizzazione degli archivi e l'introduzione del protocollo informatico favorendo la formazione del personale per la gestione del software amministrativo.

Il C. C. dell'a.f. 2024 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale n° 129 del 28 agosto 2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I. secondo i principi delle norme

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il P.A 2023, il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. È stato **predisposto secondo i dettami dell'art. 23 c. 1 del D.l. 129/2018 e si compone di:**

- Conto Finanziario (Modello H): è strutturato secondo le aggregazioni delle entrate e delle uscite contenute nel Programma Annuale, comprende le entrate accertate nell'anno finanziario di competenza, quelle riscosse nonché quelle rimaste da riscuotere, così come le spese di competenza impegnate, pagate e quelle rimaste da pagare al 31/12/2024;
- Conto del Patrimonio (Modello K): indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio (01-01-2024/ 31-12-2024), le relative variazioni, nonché l'ammontare dei crediti (residui attivi) e dei debiti (residui passivi) risultati a fine esercizio (31/12/2024);
- Al Conto Consuntivo sono allegati i seguenti modelli:
 - o Mod. I Rendiconti entrate e spese. Si ricorda che l'impostazione generale è stata rivista dal decreto 129/2018 e, in particolare, i progetti sono stati aggregati in cinque aree predeterminate. La maggior parte dei progetti di **ampliamento offerta formativa ora confluiscono nel P1 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale e P2 - Progetti in ambito umanistico sociale.**
 - o Mod. J Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023 che dimostra: il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio; le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui; il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2024; l'avanzo e il disavanzo di amministrazione.
 - o Mod. L Elenco dei residui attivi e passivi
 - o Mod. M Prospetto spese per il personale
 - o Mod. N Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa

La presente relazione:

- esprime obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili;
- è riepilogativa a consuntivo dei dati della gestione di competenza dell'esercizio finanziario 2024 ed ha lo scopo di illustrare analiticamente entrate, spese e risultati;

La presente relazione quindi ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2024

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.308.915,36	Programmazione definitiva	1.238.338,05	Disp. fin. da programmare 70.577,31
Accertamenti	981.941,88	Impegni	834.351,05	Avanzo di competenza 147.590,83
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				302.107,98
Riscossioni competenza residui (B)	786.038,03	Pagamenti competenza residui (C)	836.168,78	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				251.977,23
Somme rimaste da riscuotere (E)	229.241,73	Somme rimaste da pagare (F)	280.312,18	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -51.070,45
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	324.057,50	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	46.442,38	
Totale residui attivi (I=E+G)	553.299,23	Totale residui passivi (L=F+H)	326.754,56	Residui Attivi - Residui Passivi 226.544,67

INQUADRAMENTO TEORICO-GIURIDICO

Il modello contabile di riferimento è il bilancio per competenza (si considerano le entrate e le spese sulle quali nasce il DIRITTO ALLA RISCOSSIONE (ACCERTAMENTO) o l'OBBLIGO AL PAGAMENTO (IMPEGNO))

L'esercizio finanziario si è svolto su base annuale per anno solare. È iniziato il 1° gennaio 2024 ed è terminato il 31 dicembre 2024; dopo tale termine non possono essere effettuati e quindi non sono stati effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.

La gestione della spesa è avvenuta sulla base del Programma Annuale 2024.

La scuola non può gestire autonomamente le somme a disposizione, ma deve utilizzare un Istituto Cassiere e cioè una banca che svolge tutte le funzioni di incasso e di pagamento sulla base delle disposizioni della scuola.

FASI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELLA SCUOLA- Dalla programmazione Iniziale a quella definitiva

A-PROGRAMMAZIONE-Definizione del Programma Annuale 2024 per la gestione delle risorse finanziarie in termini di entrate e spese previste (Bilancio previsionale)

B-GESTIONE (Realizzazione e attuazione del Programma annuale 2024 in termini di entrate e spese previste in fase previsionale, eventuale riprogrammazione delle risorse (C.d variazioni di bilancio))

C-CONSUNTIVAZIONE (Fase della rendicontazione)- Elaborazione dei dati a consuntivo e redazione del Conto Consuntivo.

LA GESTIONE DEI RESIDUI

I residui derivano dalla formazione del bilancio secondo il principio della competenza finanziaria, in virtù del quale al 31 dicembre - termine dell'esercizio finanziario - alcune entrate accertate possono non essere state ancora rimosse ed alcune spese impegnate non ancora pagate.

(Nell'ambito del bilancio di cassa, che invece si riferisce a previsioni concernenti effettive entrate ed effettive uscite finanziarie, appare più appropriato parlare di minori entrate e di minori spese piuttosto che di residui attivi e passivi.)

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

I residui attivi sono l'espressione di entrate accertate ma non ancora rimosse nonché di entrate rimosse ma non ancora versate; rappresentano crediti nei confronti di terzi.

I residui passivi sono l'espressione di spese già impegnate e non ancora ordinate ovvero ordinate ma non ancora pagate e, pertanto, rappresentano debiti nei confronti di terzi.

Essi sono riportati nella contabilità dell'esercizio successivo, ma tenuti distinti dalle somme relative alla competenza del nuovo esercizio finanziario. Si hanno cioè, due distinte gestioni finanziarie:

- una relativa alle somme previste per l'anno finanziario in corso (gestione di competenza)
- una concernente esclusivamente l'esazione ed il pagamento dei residui (gestione dei residui)

Il programma annuale viene gestito in termini di competenza, ciò significa che esso ha per oggetto entrate che si prevedono di accertare e spese che si prevedono di impegnare; queste attività di accertamento e di impegno, contemplate nella gestione del programma annuale, vengono svolte nell'ambito di un periodo di tempo della durata di un anno solare – l'esercizio finanziario.

Se per ipotesi tutte le entrate accertate in un esercizio finanziario venissero rimosse e tutte le spese impegnate fossero pagate nel corso dell'anno finanziario corrispondente, la gestione di competenza coinciderebbe con quella di cassa.

Questo non sempre accade. Le entrate accertate in un esercizio finanziario e non rimosse entro l'anno corrispondente al medesimo si denominano residui attivi.

Le spese impegnate in un esercizio finanziario e non pagate entro il rispettivo anno si denominano residui passivi.

I residui si formano al 31 dicembre dell'esercizio finanziario; prima di tale data non si può parlare di residui, ma solo di entrate accertate e spese impegnate.

I residui attivi sussistono fino al momento della loro estinzione nella fase della riscossione, ovvero, fino al momento in cui l'istituzione scolastica ne constata l'inesigibilità, l'annullamento (radiazione) dei quali comporta una corrispondente riduzione dell'avanzo di amministrazione.

I residui passivi da parte loro sussistono fino al momento della loro estinzione con il pagamento che evidentemente si svolgerà in anni finanziari successivi alla loro formazione, ovvero fino alla loro cancellazione (perenzione o più comunemente radiazione). La radiazione è l'istituto di diritto amministrativo tendente all'eliminazione dalle scritture contabili dei residui passivi che non risultano pagati entro un determinato periodo di tempo. La loro cancellazione comporta un conseguente aumento dell'avanzo di amministrazione.

Considerando che l'esercizio finanziario non coincide con il termine delle attività della scuola, è normale che a dicembre si generino residui passivi per tutte quelle attività che vedranno conclusione nel corso dei successivi mesi dell'anno scolastico.

Nel corso del 2024 sono stati radiati i seguenti residui attivi:

NUM	DATA	PROG.	Oggetto	Importo
DELIBERA				
97	26/05/2022	P4.8	IMPORTO SPESO IN MENO QUINDI ASSEGNATO IN MENO	-20,19
	148 16/04/2024			
74	16/12/2021	A3.17	MINOR SPESA EFFETTUATA SU ASSEGNAZIONE	-22,10
	148 16/04/2024			
48	18/10/2021	A3.15	saldo effettiva SPESA	-41,62
162	04/07/2024			

Nel corso del 2024 sono stati radiati i seguenti residui passivi:

NUM	DATA	PROG.	Oggetto	Importo
DELIBERA				
919	26/08/2023	A3.1	iva su imp. 918 mobilferro	0,02
148	16/04/2024			

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

1162	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	221,81
148	16/04/2024			
1163	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	83,02
148	16/04/2024			
1166	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	6,00
148	16/04/2024			
1165	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	322,31
148	16/04/2024			
1164	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	3,41
148	16/04/2024			
1180	09/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	135,24
148	16/04/2024			
1181	09/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	50,60
148	16/04/2024			
1183	09/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	196,45
148	16/04/2024			
1182	09/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	2,10
148	16/04/2024			
1202	11/11/2023	P4.16	MINORE SPESA	0,01
162	04/07/2024			
1203	11/11/2023	P4.16	MINORE SPESA	0,01
162	04/07/2024			
1204	11/11/2023	P4.16	MINORE SPESA	0,01
162	04/07/2024			
1198	11/11/2023	P4.16	MINORE SPESA	0,01
162	04/07/2024			
936	31/08/2023	A6.1	IRPEF SU BALDELLI	120,00
162	04/07/2024			
67	26/01/2023	A3.1	MINORE SPESA	524,76
162	04/07/2024			
68	26/01/2023	A3.1	MINORE SPESA	115,98
162	04/07/2024			
1206	11/11/2023	P4.16	minore spesa	60,00
162	04/07/2024			
1174	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	162,24
180	31/10/2024			
1175	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	81,12
180	31/10/2024			
1176	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	81,12
180	31/10/2024			
1178	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	81,12
180	31/10/2024			
1148	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	172,52
180	31/10/2024			
1151	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	43,13
180	31/10/2024			
1153	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	172,52
180	31/10/2024			
1158	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	21,56
180	31/10/2024			
1159	08/11/2023	A3.18	MINORI ORE EFFETTUATE	255,68
180	31/10/2024			
1096	02/11/2023	P2.8	minor ore effettuare piccolo principe	1075,00
7	18/12/2024			
1097	02/11/2023	P2.8	minor ore effettuare piccolo principe	53,75
7	18/12/2024			

La somma algebrica fra residui attivi e residui passivi ha rideterminato l'avanzo dell'anno precedente per +3857,59

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

3. Conto Finanziario

Di seguito, saranno illustrate le voci relative alle entrate ed alle spese. I parametri di analisi delle voci sono predeterminati dal portale Ministeriale che in automatico elabora i dati evidenziando gli indici di riferimento.

Per quanto riguarda le spese relative alle attività ed i progetti, il sistema elabora un'unica tabella, e per ogni progetto le spese effettivamente impegnate.

In alcuni casi, quindi, non sarà possibile sottoarticolare le singole azioni che afferiscono alla stessa area, mentre saranno indicate le percentuali per ogni tipologia di spesa.

3.1. 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	326.973,48	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	412.240,81	412.240,81	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	107.667,44	107.667,44	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	4.685,44	4.685,44	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	185.828,80	185.828,80	100,00 %
6. Contributi da privati	229.903,99	229.903,99	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	9.268,27	9.268,27	100,00 %
9. Alienazione di beni materiali	1.333,00	1.333,00	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	30.398,09	30.398,09	100,00 %
12. Altre entrate	616,04	616,04	100,00 %
Totale Entrate	1.308.915,36	981.941,88	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		981.941,88	

In relazione alle Entrate si evidenzia che l'istituto beneficia di diverse tipologie di entrate. Nei finanziamenti dello Stato entrano la dotazione ordinaria dell'istituto, tutti i fondi per la formazione (compresi quelli che l'istituto gestisce come scuola polo) e altri fondi specifici (come quelli legati all'orientamento).

A questi di aggiungono rilevanti finanziamenti europei vincolati, legati ai progetti del PNRR che termineranno nell'ultimo trimestre 2024.

La rilevante quota derivante da Enti locali riguarda i fondi che la scuola gestisce per la provincia attraverso apposita convenzione, così come derivano da esterni le sponsorizzazioni e gli utilizzi dei locali (società sportive) che vengono poi in parte girate alla provincia. I contributi da privati sommano tutti i fondi di privati, tra cui l'elargizione del contributo volontario delle famiglie e i fondi per visite e viaggi di istruzione.

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	340.583,57	-13.610,09	326.973,48
	2	Vincolato	223.850,98	-19.216,06	204.634,92
	1	Non vincolato	116.732,59	5.605,97	122.338,56

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	412.240,81	412.240,81	200.825,40	211.415,41	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	26.475,00	26.475,00	7.942,50	18.532,50	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	385.765,81	385.765,81	192.882,90	192.882,91	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	412.240,81	412.240,81	200.825,40	211.415,41	0,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	26.475,00	26.475,00	7.942,50	18.532,50	0,00
		3	Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	0,00	26.475,00	26.475,00	7.942,50	18.532,50	0,00
		1	19146 SUPPORTO LIBRI E KIT SCOLASTICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PON Per la scuola (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	385.765,81	385.765,81	192.882,90	192.882,91	0,00
		3	INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PA LOCALI - SCUOLE GIUGNO 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Avviso 12956 SITO ISTITUTO Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole Aprile 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	2.1 DIDATTICA DIGITALE MISSIONE 4.1 CODICE M4A1I2.1-2022-941 - CUP B64D22002100006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Nex generation EU- PNRR	0,00	385.765,81	385.765,81	192.882,90	192.882,91	0,00

2.1.3 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+) €. 26.475,00

2.3.4 - NEX GERATION EU-PNRR:

- STEM E MULTILINGUISMO DM 65/2023 CIP M4C1I3.1-2023-1143-P-29257 CUP B64D23004090006 €. 122.889,03 - **AZIONE IN CHIUSURA A MAGGIO 2025**
- INVES.2.1 FORMAZ.TRANSIZIONE DIGITALE-DM66/2023 CIP M4C1I2.1-2023-12222-P-36207 CUP B64D23004770006 €. 63.634,22 - **AZIONE IN ESSERE CON CHIUSURA A SETTEMBRE 2025**
- RIDUZIONE DIVARI D.M.N. 19/2024 CIP: M4C1I1.4-M4C1I1.4-2024-1322-P-52753-CUP: B64D21000870006 €. 199.242,56 - **AZIONE IN FIERI, CON CHIUSURA PREVISTA A SETTEMBRE 2025.**

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	56.468,18	107.667,44	107.667,44	104.376,12	3.291,32	0,00
	1	Dotazione ordinaria	56.468,18	93.044,87	93.044,87	93.044,87	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	14.622,57	14.622,57	11.331,25	3.291,32	0,00

La somma accertata per dotazione ordinaria è così composta:

- 3.1.1 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO (EX.ALTERNANZA) €. 25.174,39
- 3.1.2 - COMPENSO REVISORI €. 5.000,00
- 3.1.3 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIDATTICO €. 61.501,97
- 3.1.4 - PERCORSI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI RISORSE EX.ART.8 DL104/2013 €. 1.368,51
- 3.6.1 - FINANZIAMENTO FORMAZIONE NEO IMMESSI €. 5.981,25
- 3.6.5 - FINANZIAMENTO cyberbullismo €. 5.000,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	4.685,44	4.685,44	4.685,44	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	4.685,44	4.685,44	4.685,44	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4			Finanziamenti dalla Regione	0,00	4.685,44	4.685,44	4.685,44	0,00	0,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	0,00	4.685,44	4.685,44	4.685,44	0,00	0,00
		1	VIOLENZA SULLE DONNE	0,00	4.685,44	4.685,44	4.685,44	0,00	0,00
		2	CONTRASTO LUDOPATIE - CHI GIOCA CON NOI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gli importi riguardano:

. violenza sulle donne €. 4.685,44

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	120.000,00	185.828,80	185.828,80	184.728,80	1.100,00	0,00
	2	Provincia vincolati	120.000,00	176.148,80	176.148,80	176.148,80	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.880,00	1.880,00	780,00	1.100,00	0,00

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

	6	Altre Istituzioni vincolati		0,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	0,00	0,00
Aggregat o	Voce	Sottov oce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	120.000,00	185.828,80	185.828,80	184.728,80	1.100,00	0,00
	2		Provincia vincolati	120.000,00	176.148,80	176.148,80	176.148,80	0,00	0,00
		3	FONDI UTILIZZO PALAZZETTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	FONDI TRASPORTO PALAZZETTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	FONDINO	120.000,00	176.148,80	176.148,80	176.148,80	0,00	0,00
		4	FINANZIAMENTO INTERVENTI COVID - INTEGRAZIONE FONDINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	FINANZIAMENTO INTERVENTI FINALIZZATI ALLA INTERCONNESSIONE DIGITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.880,00	1.880,00	780,00	1.100,00	0,00
		1	Universtà CONTRIBUTO TIROCINANTI	0,00	1.880,00	1.880,00	780,00	1.100,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	0,00	0,00
		1	RETE RICOSTRUZIONE CARRIERA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	COMPARTECIPAZIONE SPESA LICEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RIMBORSO SPESE UTILIZZO LOCALI PROGETTO IO CONTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	FONDI SCUOLA DOMICILIARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	COMPARTECIPAZIONE SPESA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RESTITUZIONE FONDI FORMAZIONE AMBITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	GARA NAZIONALE	0,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	0,00	0,00
		8	Rete di scopo per la formazione e l'addestramento laboratoriale del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I finanziamenti riguardano:

- 5.2.1 - FONDINO €. 176.148,80
- 5.5.1 - Universtà CONTRIBUTO TIROCINANTI €. 1.880,00
- 5.6.7 - GARA NAZIONALE RIM €. 7.800,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	19.765,28	229.903,99	229.903,99	221.661,99	8.242,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	4.678,70	4.678,70	4.545,70	133,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	108.272,00	108.272,00	108.272,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	92.752,30	92.752,30	84.643,30	8.109,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.200,80	1.200,80	1.200,80	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	19.765,28	19.765,28	19.765,28	19.765,28	0,00	0,00

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.058,00	1.058,00	1.058,00	0,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	2.176,91	2.176,91	2.176,91	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	19.765,28	229.903,99	229.903,99	221.661,99	8.242,00	0,00
	1		Contributi volontari da famiglie	0,00	4.678,70	4.678,70	4.545,70	133,00	0,00
		1	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' INTEGRATIVE	0,00	2.848,70	2.848,70	2.715,70	133,00	0,00
		2	ECDL	0,00	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
		3	CONTRIBUTI PER FIRST E ADVANCED	0,00	1.055,00	1.055,00	1.055,00	0,00	0,00
		4	ESAMI	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00
	2		Contributi per iscrizione alunni	0,00	108.272,00	108.272,00	108.272,00	0,00	0,00
		1	ISCRIZIONI	0,00	108.272,00	108.272,00	108.272,00	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	92.752,30	92.752,30	84.643,30	8.109,00	0,00
		1	CONTRIBUTO VIAGGI ISTRUZIONE ITALIA	0,00	70.409,30	70.409,30	62.492,30	7.917,00	0,00
		3	ALTERNANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	CONTRIBUTO VIAGGI ISTRUZIONE ESTERO	0,00	22.343,00	22.343,00	22.151,00	192,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.200,80	1.200,80	1.200,80	0,00	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati	19.765,28	19.765,28	19.765,28	19.765,28	0,00	0,00
		1	CONTRIBUTO GESTORE BAR	9.765,28	9.765,28	9.765,28	9.765,28	0,00	0,00
		2	CONTRIBUTO GESTORE MACCHINETTE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.058,00	1.058,00	1.058,00	0,00	0,00
		1	ACQUISTO FELPE E MAGLIETTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	acquisto mac - ASTA	0,00	1.058,00	1.058,00	1.058,00	0,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	2.176,91	2.176,91	2.176,91	0,00	0,00
		3	RIMBORSO TRASPORTO CONFINDUSTRIA	0,00	476,91	476,91	476,91	0,00	0,00
		2	VINCITA FIDAS NAZIONALE	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
		4	CONTRIBUTO VINCITA STORIE ALTERNANZA	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
		1	CONTRIBUTO CONCORSO MAESTRI DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	rimborso trasporto camera commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i contributi riguardano:

- 6.1.1 - CONTRIBUTO PER ATTIVITA' INTEGRATIVE 2.848,70
- 6.1.2 - ECDL €. 760,00
- 6.1.3 - CONTRIBUTI PER FIRST E ADVANCED €. 1.055,00
- 6.1.4 - ESAMI €-15,00
- 6.2.1 - ISCRIZIONI €. 108.272,00
- 6.4.1 - CONTRIBUTO VIAGGI ISTRUZIONE ITALIA €.70.409,30
- 6.4.2 - CONTRIBUTO VIAGGI ISTRUZIONE ESTERO €.22.343,00

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

- 6.6 - Contributi per copertura assicurativa personale €. 1.200,80
- 6.8.1 - CONTRIBUTO GESTORE BAR €. 9.765,28
- 6.8.2 - CONTRIBUTO GESTORE MACCHINETTE €. 10.000,00
- 6.10.2 - ENTRATE ACQUISTO MAC €. 1.058,00
- 6.11.3 - RIMBORSO TRASPORTO CONFINDUSTRIA €. 475,91
- 6.11.2 - VINCIDA FIDAS NAZIONALE €. 200,00
- 6.11.4 - VINCITA ALTERNANZA €. 1.500,00

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	25.032,59	30.398,09	30.398,09	25.205,09	5.193,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	25.032,59	30.398,09	30.398,09	25.205,09	5.193,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11			Sponsor e utilizzo locali	25.032,59	30.398,09	30.398,09	25.205,09	5.193,00	0,00
	3		Canone occupazione spazi e aree pubbliche	25.032,59	30.398,09	30.398,09	25.205,09	5.193,00	0,00
		3	CANONE CONCESSORIO - MACCHINETTE	5.376,87	5.376,87	5.376,87	5.376,87	0,00	0,00
		1	SOCIETA' SPORTIVE - UTILIZZO PALESTRE	9.421,00	14.786,50	14.786,50	9.593,50	5.193,00	0,00
		2	CANONE CONCESSORIO - BAR	10.234,72	10.234,72	10.234,72	10.234,72	0,00	0,00

le entrate canoni occupazione spazi riguarda:

11.3.1 - SOCIETA' SPORTIVE - UTILIZZO PALESTRE 14.786,50

11.3.2 - CANONE CONCESSORIO BAR €. 10.234,72

11.3.3 - CANONE CONCESSORIO MACCHINETTE €. 5.376,87

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	616,04	616,04	616,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	616,00	616,00	616,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	

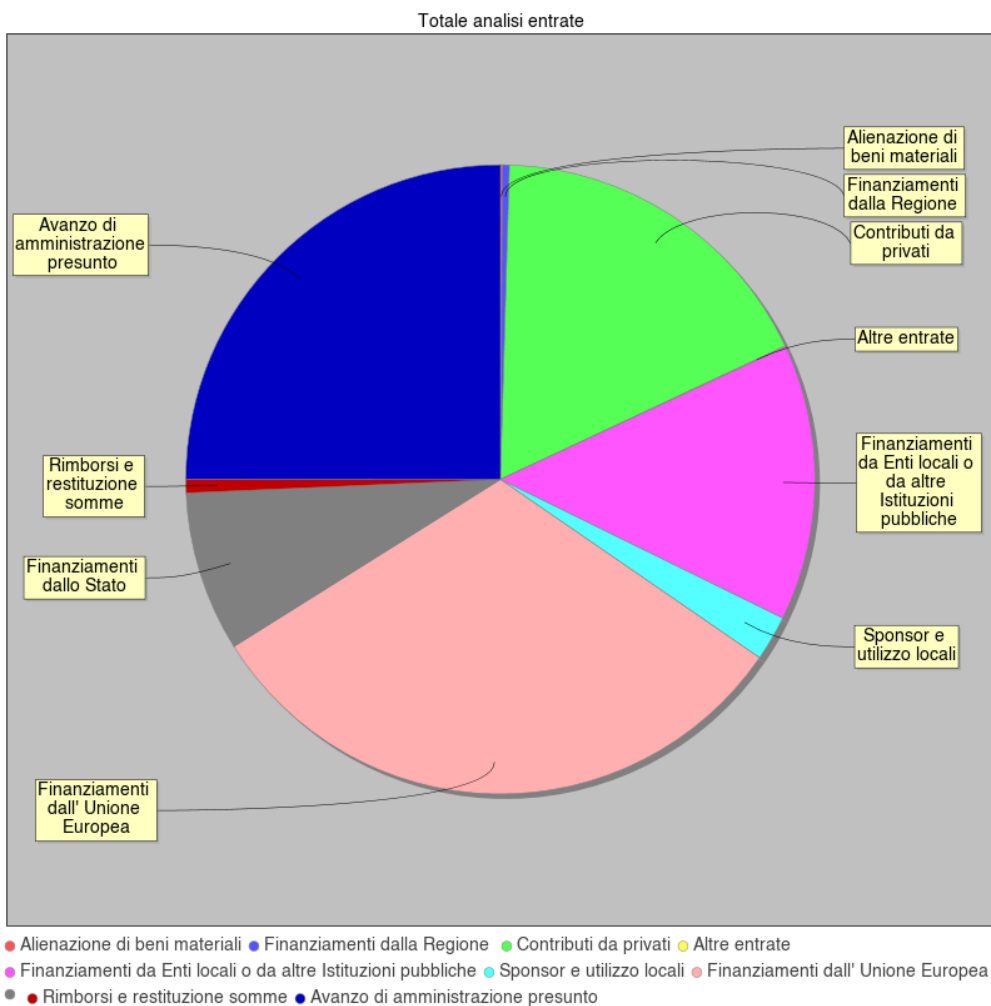
Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

	326.973,48
Finanziamenti dall' Unione Europea	412.240,81
Finanziamenti dallo Stato	107.667,44
Finanziamenti dalla Regione	4.685,44
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	185.828,80
Contributi da privati	229.903,99
Rimborsi e restituzione somme	9.268,27
Alienazione di beni materiali	1.333,00
Sponsor e utilizzo locali	30.398,09
Altre entrate	616,04



Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

3.2. 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	1.060.245,71	729.741,13	68,83 %
P. Progetti	175.092,34	104.609,92	59,75 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	3.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.238.338,05	834.351,05	
Avanzo di competenza		147.590,83	
Totale a pareggio		981.941,88	

Dall'analisi del prospetto si evince l'anno 2024 ha visto la piena ripresa delle attività progettuali del Ptof, con la ripresa delle uscite didattiche professionalizzanti, educative e i viaggi di istruzione.

Rimangono molteplici attività svolte con il contributo degli esperti esterni che in molte occasioni hanno fornito conferenze e attività con gli studenti on line gratuitamente, evidenziando una nuova modalità di lavoro che il periodo pandemico ha permesso di conoscere e sperimentare proficuamente.

Molteplici sono state le attività di individuazione, personalizzazione e le occasioni formative (per studenti e docenti) che hanno preso avvio grazie ai Fondi del PNRR. Per le attività di contrasto alla dispersione l'istituto ha attivato anche momenti di confronto ed analisi con gli enti territoriali, le altre istituzioni scolastiche e l'Università di Bergamo.

Nell'area A "attività amministrativo- didattiche" come meglio sotto riportato, sono inclusi invece acquisti di beni e attività legate ancora allo svolgimento delle attività didattiche.

Si sottolinea che l'attività negoziale del dirigente scolastico viene portata all'attenzione del consiglio di istituto in ogni adunanza e pertanto le attività svolte e le spese sostenute vengono illustrate nel dettaglio in corso d'anno

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. 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 separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	459.483,06	600.762,65	1.060.245,71	729.741,13	477.306,41	252.434,72	330.504,58
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	216.521,81	48.218,54	264.740,35	226.506,82	197.391,56	29.115,26	38.233,53
	2	Funzionamento amministrativo	49.153,43	24.827,32	73.980,75	48.403,85	47.901,69	502,16	25.576,90
	3	Didattica	162.312,96	403.758,04	566.071,00	328.335,04	121.720,94	206.614,10	237.735,96
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	25.405,28	9.739,53	35.144,81	26.130,79	25.330,79	800,00	9.014,02
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.516,12	108.850,71	113.366,83	96.514,70	82.002,70	14.512,00	16.852,13
	6	Attività di orientamento	1.573,46	5.368,51	6.941,97	3.849,93	2.958,73	891,20	3.092,04

La presente area riguarda la messa in sicurezza e il decoro dell'istituto, fra cui spese di materiale di pulizia, macchinari, adeguamento degli impianti sicurezza (Decreto L.vo 81/08 e Regolamento Europeo Privacy) - Nel corso dell'anno sono stati pianificati acquisti per la gestione in sicurezza delle attività scolastiche, e per la sanificazione.

Le attività amministrative e relative necessità di contratti di manutenzione, canoni di noleggio, assicurazioni, e gestione degli uffici sono state regolarmente garantite con le spese dell'area A2.

L'A3 riguarda invece tutto quanto è necessario alla regolare didattica nelle classi, dagli acquisti di cancelleria e canoni per la sala stampa, a arredi, attrezzature, trasporti (per le palestre), svolgimento di gare sportive e acquisti di strumentazioni tecnologiche.. L'istituto ha nel complesso una dotazione strumentale abbastanza adeguata, anche se alcuni device degli armadietti portatili cominciano ad essere obsoleti per le attività richieste.

Sempre in Area A.3 vengono gestiti i compensi dei docenti ed Ata che, pur regolarmente contrattati, non trovano nel Fondo dell'Istituzione Scolastica un positivo accoglimento. Tali compensi vengono erogati a fine anno successivamente alla verifica dell'effettivo lavoro svolto, delle ore da restituire (per permessi o ore di alternanza non svolte).

Tutte le attività sono frutto di accordo sindacale, regolare incarico o designazione, monitoraggio e liquidazione a saldo delle ore da restituire e previa verifica delle attività e dei registri.

Sono stati iscritti in bilancio i fondi derivanti dai citati progetti PNRR Classroom e Labs che hanno consentito di ridefinire gli spazi aula e gli ambienti di apprendimento. I vincoli strutturali non hanno consentito di rinnovare completamente gli spazi, ma di adeguarli esclusivamente sul piano tecnologico; si segnala che un laboratorio appena riorganizzato è stato sacrificato nella planimetria per consentire la realizzazione di un'aula, con conseguente spostamento in ambiente meno idoneo dell'attrezzatura per il podcast.

I docenti sono stati tutti formati con i fondi derivanti dall'azione dedicata all'animatore digitale e ai team; con i fondi da PNRR DM66 sono stati avviati i corsi per tutto il personale sull'utilizzo dell'intelligenza artificiale in ambito didattico ed amministrativo.

E' stata acquistata inoltre attrezzatura per le discipline STEM in corrispondenza dei corsi del DM65 per gli studenti.

Nell'A4 confluiscono i finanziamenti dello stato per l'attività di alternanza scuola lavoro ora PTCO (progetti trasversali per le competenze e l'orientamento). L'istituto copre così sia le spese del personale (referenti alternanza, tutor degli studenti) e la relativa attività amministrativa.

Si segnala che i fondi sono stati decurtati dal Ministero, stante il minor numero di ore PCTO previste da norma, e che pertanto non si riesce più a coprire con tali fondi le uscite sul territorio prima garantite, che verranno d'ora in poi coperte con altri fondi.

Nel corso del 2024 per le classi terze sono stati realizzati project work legalmente inseriti nei progetti di Alternanza scuola

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

lavoro.

Si rimarca l'eccellenza di questi percorsi didattici, che prevedono comunque una convenzione con un ente esterno e un lavoro degli studenti all'interno dell'orario scolastico. L'eccellenza dei risultati di tali percorsi ha portato la commissione PCTO a proporre l'estensione di tale scelta anche per il corrente anno per le attuali classi terze.

L'area A6 ha coperto le spese relative all'orientamento degli alunni, sia in ingresso che in uscita. Sono stati coperte spese per la promozione on line dell'istituto, e i materiali per gli open day virtuali (realizzazione di filmati e pubblicità) oltre che le spese del personale interno.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	99.366,56	75.725,78	175.092,34	104.609,92	76.732,46	27.877,46	70.482,42
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	26.037,25	-2.142,09	23.895,16	10.864,95	10.376,95	488,00	13.030,21
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.010,98	48.941,65	87.952,63	50.281,32	23.672,86	26.608,46	37.671,31
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	7.358,33	2.075,00	9.433,33	3.942,73	3.942,73	0,00	5.490,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	23.932,08	11.201,22	35.133,30	25.272,04	24.491,04	781,00	9.861,26
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.027,92	15.650,00	18.677,92	14.248,88	14.248,88	0,00	4.429,04

In premessa è necessario ricordare che, in ottemperanza alle delibere del Consiglio di Istituto, tutte le attività inserite nei Progetti P1 - P2 - P3 (salvo l'ECDL) e P5 che sono rivolte agli studenti sono interamente coperte dall'istituto per gli studenti le cui famiglie hanno versato il contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa. Per ogni attività, quindi, inserita in un progetto (spettacolo teatrale, trasporto, interventi di esperti, materiale necessario) la spesa è a carico della scuola. Gli studenti che hanno scelto di non versare il contributo volontario pagano invece per ogni attività tutte le spese vive.

Tutti i progetti sono stati realizzati e monitorati nel corso dell'anno, con ottimi risultati.

- Nel Progetto P1 sono stati gestiti tutti i progetti del Ptof inerenti l'area scientifica e professionale, e nello specifico:

Entriamo in azienda - Sostenibilità e sicurezza CAT - Educazione al consumo critico - Acqua risorsa e diritto universale - Progetto BIM - Bergamo scienza (solo on line)

Si segnala il nuovo progetto "Percorso abbreviato OSS" che ha visto a partecipazione di più di 40 studenti che hanno partecipato a lezioni pomeridiane integrative di Infermieristica e di Fisioterapia con personale esterno specializzato. Di questi alunni, una ventina sono poi iscritti al percorso abbreviato OSS che l'istituto ha progettato insieme al Patronato San Vincenzo.

I progetti, inseriti nel Ptof triennale, sono stati svolti dai docenti interni con il contributo ove possibile degli esperti esterni.

- Nel Progetto P2 sono stati gestiti tutti i progetti del Ptof inerenti l'ambito umanistico sociale e nello specifico: Rappresentanza- Primo soccorso (lezioni on line)- Attività espressive- Bes e Cic- Multiculturalità - Diritti e doveri- Educazione all'affettività- Bullismo e cyberbullismo cui si è aggiunta una nuova attività di analisi del fenomeno degli Hikikomori/isolati sociali, replicata nel Ptof 2022-2025, stante l'interesse e l'efficacia dimostrata nelle classi coinvolte.

E' stato ricalibrato il progetto P2.9 di potenziamento della lingua inglese, prevedendo attività in classe con madrelingua a partire dalle seconde e con attività pomeridiane on line per la preparazione alle certificazioni linguistiche. Nell'autunno sono state ampliate le attività di madrelingua grazie ai fondi dle PNRR afferenti al DM 65 Stem e Multilinguismo.

Si è avviata inoltre un'esperienza di scambio culturale con la Francia e la Germania grazie all'offerta del Rotary Club Sarnico e Valle Cavallina.

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

La capacità espressa dall'istituto di definire in modo organico un ampliamento dell'offerta formativa unitario, e non a scelta dei singoli consigli di classe, trasversale, perché molti progetti si rivolgono a tutti gli indirizzi di studio (soprattutto nel P2), ha consentito di consolidare i progetti, che annualmente vengono rivisti, ricalibrati, ma che stanno dando risposte più che positive da parte degli studenti e del territorio.

Il progetto P5 ha sostenuto le spese per la partecipazione degli studenti alle gare nazionali degli istituti tecnici e professionali. Nel corso del 2024 sono state organizzate tutte le competizioni nazionali, e la scuola ha fattivamente partecipato. Non pare inutile rilevare che lo sviluppo dell'eccellenza è per il nostro istituto uno specifico obiettivo del piano di miglioramento che sta dando significativi risultati visibili anche nelle medie dei voti delle classi.

Si segnala che nel 2024 l'istituto ha ospitato la Gara Nazionale del Professionale Sanità ed assistenza sociale

Il progetto P4 riguarda invece fondi ministeriali per la formazione dei docenti - Solo una piccola parte dei fondi riguarda la formazione interna dell'istituto. Gli altri fondi hanno riguardato: la formazione dei docenti di tutto l'Ambito 3, per la quale la scuola ha avuto l'assegnazione e ha poi provveduto a distribuire ad ogni scuola la sua parte, trattenendone per l'area comune una quota del 40% che viene utilizzata secondo le decisioni dell'Ambito 3; sono stati inoltre assegnati specifici fondi per la formazione dei docenti sul tema della disabilità e fondi per la formazione dei docenti in anno di prova.

Si segnala purtroppo che la scuola vanta crediti dallo stato per il saldo di tutte le attività formative citate.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	98	Fondo di riserva	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00

IL Fondo di riserva nel corso dell'anno non è stato utilizzato.

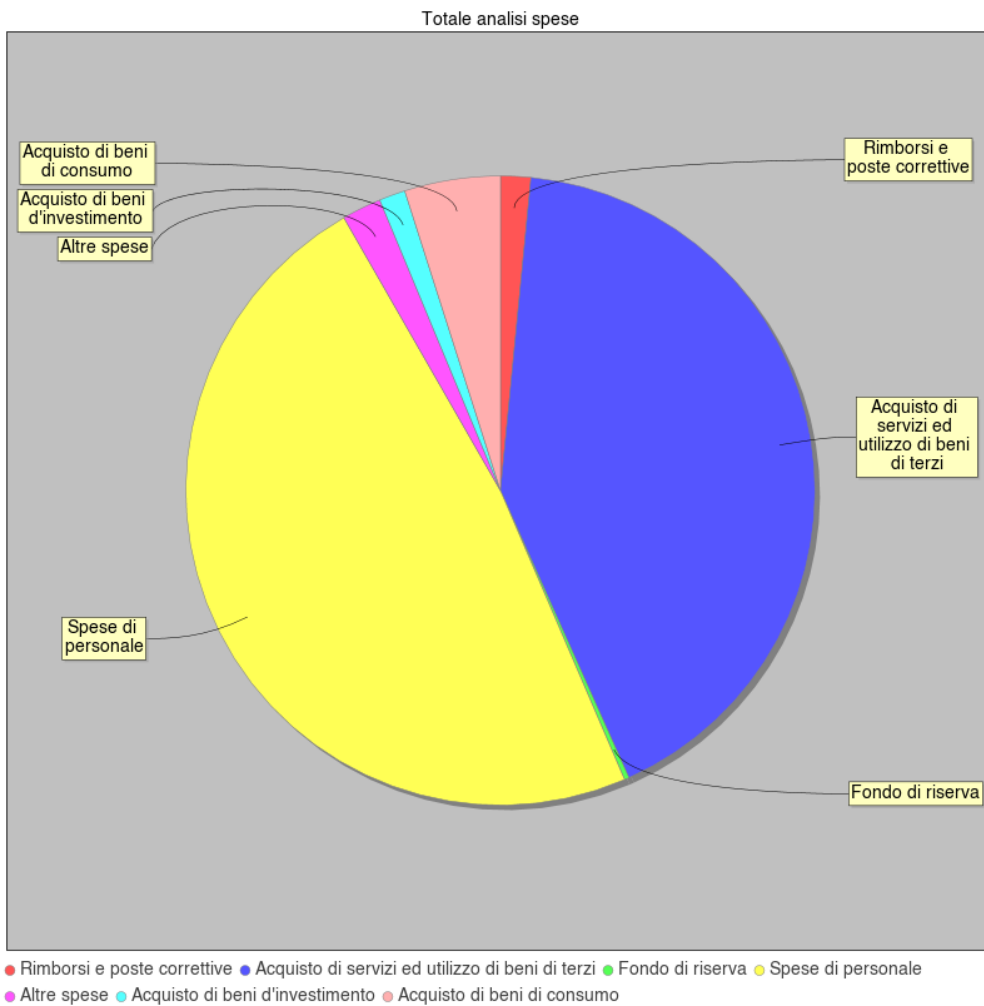
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	596.489,90
Acquisto di beni di consumo	60.905,74
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	516.990,55
Acquisto di beni d'investimento	16.669,40
Altre spese	25.084,76
Rimborsi e poste correttive	19.197,70
Fondo di riserva	3.000,00

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V



Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Lo Z1 al 31 12 2024 è così composto:

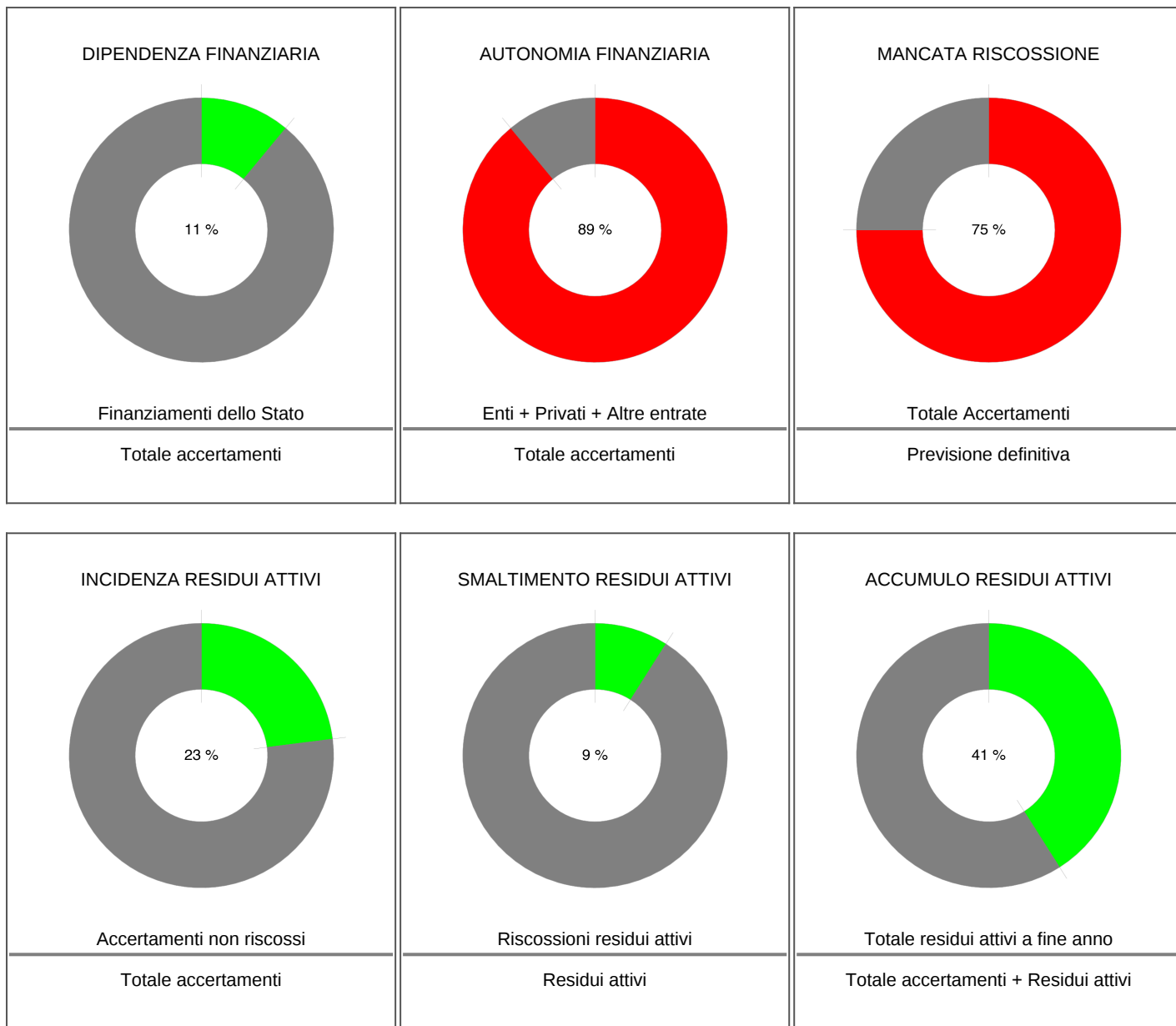
- fondi arrivati fine anno FAD e sofferenza finanziaria (5418,42+138,89)
- ISCRIZIONI RISCOSSE NEL 2024 MA sono a.s. 2024/2025 65.020,00



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"**

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati raggiunti.

Tutti i servizi amministrativi e la funzionalità degli uffici non hanno mai subito alcun rallentamento.

È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività e progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

Si dichiara inoltre che non vi è stata alcuna gestione fuori bilancio.

Non pare inutile in questa sede esprimere un sincero e vivo apprezzamento, che spero tutto il consiglio di istituto e la comunità voglia condividere, per il personale Amministrativo, a partire dalla Dsga, che ha saputo gestire in questi ultimi anni nuovi e gravosi carichi di lavoro senza perdere di vista il principale fine educativo e formativo dell'istituzione.

TRESORE BALNEARIO,
11-03-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Antonella Valenti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Laura Ferretti

Firmato digitalmente da FERRETTI LAURA

Firmato digitalmente da ANTONELLA MONICA VALENTI