Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.
Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (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 di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2024 con provvedimento n. 51 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

In sede di progettazione d'Istituto si è tenuto conto del fatto che, per realizzare tutte le attività didattico formative inserite nel PTOF, il finanziamento statale, complessivamente vincolato, doveva essere integrato da risorse finanziarie esterne e aggiuntive, reperite mediante:

"Accordi di rete" tra Scuole del territorio;
"Accordi di programma " stipulati con gli Enti Locali;
Partecipazione a bandi provinciali e regionali;
Partecipazione a bandi dell'Amministrazione Scolastica provinciale (Ufficio V) e regionale (USR)
Contributi volontari dei genitori.
Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha necessariamente considerato le caratteristiche specifiche dell'Istituto quali:

La complessità della gestione di tre ordini di Scuola (infanzia, primaria e secondaria di 1^grado);
La complessità della gestione di un Istituto che fa riferimento a due Comuni (San Pietro in Casale e Galliera) e ad una Unione di Comuni (Reno Galliera);
La complessità logistica derivata dalla presenza di otto plessi scolastici;
L'elevato numero di alunni con cittadinanza non italiana che è superiore al 20% degli iscritti;
L'elevato numero di alunni con Bisogni Educativi Speciali, attualmente circa il 10 % del totale;
L'applicazione delle norme relative alla sicurezza nei luoghi di lavoro
L'implementazione del processo di rinnovamento tecnologico e informatico dell'attività didattica e amministrativa.
In considerazione del fatto che la gestione deve tendere al miglioramento del servizio della scuola, si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese necessarie per:

Rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche e amministrative;

Rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche e tecnologiche;
Ampliare l'offerta formativa che la Scuola intende progettare, sulla base delle esigenze e dei bisogni espressi dalla propria utenza, attraverso la realizzazione di attività che rispondano a criteri di qualità, innovazione e adeguatezza agli obiettivi formativi e didattici prefissati;
Migliorare e ampliare l'offerta formativa di cui la Scuola si fa protagonista e garante, con l'introduzione di attività didattiche specifiche e mirate al completamento del percorso disciplinare curricolare quali:
Informatica;
Lingue straniere;
Alfabetizzazione degli alunni non italofoni;
Inclusione degli alunni con BES;
Continuità didattica fra gli ordini di Scuola;
Attività di orientamento scolastico;

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

Avvio alle discipline sportive;
Teatro, musica, lettura;
Educazione alla pace e alla legalità;
Promozione del benessere
Educazione ambientale;
Attività di recupero / potenziamento delle abilità e competenze disciplinari.
Le risorse economiche esposte in entrata, hanno consentito di raggiungere l'obiettivo principale che l'Istituto si era proposto e cioè:

Offrire una formazione qualificata e qualificante, aderente ai bisogni generali e specifici degli alunni, tesa allo sviluppo ed alla maturazione globale degli stessi.
Nel contempo le risorse economiche esposte in entrata hanno favorito il miglioramento e l'ampliamento della qualità del servizio scolastico. Hanno altresì determinato la realizzazione delle linee programmatiche e dei percorsi didattici, formativi, culturali inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

POPOLAZIONE SCOLASTICA:

Nel corrente anno scolastico, alla data del 15 marzo 2024, gli alunni iscritti e di fatto frequentanti sono1522, distribuiti **s**ugli 8 plessi, secondo la seguente scansione:

INFANZIA

N. Sezioni: 8

N. Alunni: 191

PRIMARIA

N. classi: 36

N. Alunni: 776

SECONDARIA DI 1^

N. classi: 24

N. Alunni: 555

Si premettono le seguenti informazioni di carattere generale:

Il Conto Consuntivo è composto di due parti fondamentali:

Conto finanziario (Mod.H):

èil documento contabile dove vengono riepilogati e unificati i dati contabili di gestione allo scopo di consentire il controllo sulle operazioni effettuate dall'istituzione scolastica nel corso dell'anno finanziario. Comprende, rispettivamente per le entrate e per le spese contenute nel Programma Annuale di previsione, le variazioni in aumento o diminuzione, le previsioni definitive, le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, le somme impegnate, le somme pagate e quelle rimaste da pagare. Il confronto tra il totale delle entrate accertate e le spese impegnate evidenzia l'avanzo o il disavanzo di competenza.

Conto del Patrimonio (Mod.K):

èil documento contabile che indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e debiti risultanti a fine esercizio.

Ai due modelli che compongono il conto consuntivo devono essere allegati:

Rendiconto Progetti/Attività (Mod.I):

riporta la situazione contabile di ogni singolo progetto/attività con l'indicazione della programmazione iniziale, delle variazioni effettuate durante l'anno, delle spese impegnate/pagate, di quelle ancora da pagare.

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

Situazione Amministrativa Definitiva (Mod. J):

riporta il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio; le somme riscosse e quelle pagate, sia in conto competenza che in conto residui; il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio; l'avanzo o il disavanzo di amministrazione.

Elenco Residui (Mod.L):

riporta i dati relativi alle riscossioni e pagamenti ancora da effettuare alla chiusura dell'esercizio, con l'indicazione del nome del debitore o creditore, della causale e dell'importo

Spese per il Personale (Mod. M):

Riporta i dati relativi alle spese effettuate nel corso dell'esercizio per il personale compresi i contratti d'opera con esperti esterni, le supplenze, i compensi accessori.

Riepilogo Spese (Mod.N):

Riporta la sintesi delle spese realizzate raggruppate per destinazione e classificate secondo il Piano dei conti Ministeriale.

La presente relazione è strutturata in modo da presentare tutti i dati contenuti nei suddetti modelli in maniera sintetica e per quanto riguarda le entrate e spese, anche una descrizione analitica.

Si dichiara che:

la Dichiarazione IRAP 2024 per l'anno d'imposta 2023 è stata presentata nei termini;

la dichiarazione del sostituto d'imposta (Mod. 770) 2024 per l'anno d'imposta 2023 è stata presentata nei termini

la Certificazione Unica 2024 per l'anno d'imposta 2023 è stata presentata nei termini;

Non si sono tenute gestioni fuori bilancio

L'indice di tempestività dei pagamenti annuale 2024 è stato regolarmente pubblicato in Scuola in Chiaro, tale indice risulta essere +1,05;

Si esamina ora il Conto per singolo aggregato (entrate e spese).

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	988.356,56	Programmazione definitiva	987.615,34	*Disp. fin. da programmare* 741,22
Accertamenti	520.132,11	Impegni	427.573,86	*Avanzo di competenza* 92.558,25
			Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)	196.030,84
Riscossioni competenza residui (B)	362.430,90	Pagamenti competenza residui (C)	388.250,92	
			Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)	170.210,82
Somme rimaste da riscuotere (E)	235.127,35	Somme rimaste da pagare (F)	41.195,35	*Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)* 193.932,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	198.551,76	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.449,71	
Totale residui attivi (I=E+G)	433.679,11	Totale residui passivi (L=F+H)	43.645,06	*Residui Attivi - Residui Passivi* 390.034,05

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

3. Conto Finanziario

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	468.224,45	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	375.837,80	375.837,80	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	37.976,93	37.976,93	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.332,44	29.332,44	100,00 %
6. Contributi da privati	76.984,93	76.984,93	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	988.356,56	520.132,11	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	520.132,11	

Le entrate corrispondono a quelle iscritte nella programmazione definitiva del conto consuntivo dell'E.F. 2024 e sono la risultanza tra le somme iscritte nel Programma Annuale dell'E.F. 2024, comprensive dell'avanzo di amministrazione, le variazioni, in aumento o in diminuzione e la radiazione dei residui attivi citati in premessa ed effettuate in corso d'anno.Tutte le entrate sono state accertate.

Nel corso del 2024 sono state effettuate radiazioni di residui attivi pari a €. 642,79 acquisite con delibera del Consiglio d'Istituto n. 79 del 18/11/2024 su proposta del Dirigente scolastico prot. 2501 del 18/11/2024 e radiazioni di residui passivi pari a €. 104,96 acquisite con i medesimi provvedimenti. Il totale Avanzo di Amministrazione nel Modello H è pari a €. 560.041,48 mentre il totale Avanzo di Amministrazione nel Modello J rigo 7 è di €. 560.244,87. La differenza si spiega come segue: le radiazioni intercorse (attivi €. 642,79, passivi €. 104,96) sono da sottrarre all'Avanzo Modello H mentre la somma di €. 741,22 (Aggregato Zeta risorse che residuano da gestioni pregresse di assegnazioni finalizzate) è da sommare in quanto somma presente al rigo 7 del Mod J ma non nell'avanzo riportato nel Modello H.

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

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	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	468.224,45	0,00	468.224,45
	2		Vincolato	454.709,82	0,00	454.709,82
		37	FONDI PNRR	330.437,00	0,00	330.437,00
		6	Fondi Rete Supplenze Primaria Infanzia	0,00	0,00	0,00
		13	Fondi ACCDA COOP	2.011,99	0,00	2.011,99
		15	Fondi PON SNODI	0,00	0,00	0,00
		5	FONDI COMUNALI PROGETTI VARI	2.004,94	0,00	2.004,94
		12	Fondi UE PON FESR	0,00	0,00	0,00
		14	ERASMUS KA-1	0,00	0,00	0,00
		17	Atelier Creativi	1.565,39	0,00	1.565,39
		1	FAMIGLIE VINCOLATI	11.536,54	0,00	11.536,54
		3	FONDI COMUNALI FAD	14.245,37	0,00	14.245,37
		9	Lascito Margherita Gamberini	4.824,66	0,00	4.824,66
		7	Fondi privati vari	235,04	0,00	235,04
		8	Fondi MIUR progetti vari	10.700,77	0,00	10.700,77
		2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	53.516,53	0,00	53.516,53
		10	Fondi Frutta nelle scuole	681,12	0,00	681,12
		4	FONDI COMUNALI POF	274,92	0,00	274,92
		11	Fondi Comune di Poggio Renatico per alunni H	0,00	0,00	0,00
		16	Fondi PON Inclusione	16.025,67	0,00	16.025,67
		19	Ambienti di apprendimento innovativi e innovazione digitale	0,00	0,00	0,00
		20	Ufficio di Piano	0,00	0,00	0,00
		21	Fondazione CARISBO	0,00	0,00	0,00
		18	Fondi Associazioni Comitati Genitori	702,52	0,00	702,52
		22	Risorse ex art 21 DL 137/2020 Decreto RISTORI	0,00	0,00	0,00
		23	Smart Class Avviso 4878/2020	0,00	0,00	0,00
		24	Progetto di Rete LIB LAB Biblioteche scolastiche	0,00	0,00	0,00
		26	Istituzioni scolastiche	0,00	0,00	0,00
		25	PON Inclusione e integrazione 4294/2017	0,00	0,00	0,00
		30	Spazi e strumenti STEM	545,67	0,00	545,67
		33	Decreto sostegni Co 1-6	0,00	0,00	0,00
		28	Risorse DECRETO SOSTEGNI BIS	0,00	0,00	0,00
		27	Fondi Ministero Istruzione vincolati	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

		29	Interessi attivi Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01
		31	DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021	180,78	0,00	180,78
		32	RETI CABLATE E WIRELESS AVVISO 20480/2020	30,86	0,00	30,86
		35	Università	300,00	0,00	300,00
		34	Risorse ex art 39 D.L. 115/2022	4.890,04	0,00	4.890,04
		36	MIBAC Fondo per la promozione della lettura ex L. 96/2017	0,00	0,00	0,00
	1		Non vincolato	13.514,63	0,00	13.514,63

Interamente vincolato per destinazione. Si menzionano €. 741,22 collocati nell'aggregato Z01.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	375.837,80	375.837,80	147.928,89	227.908,91	0,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	79.980,00	79.980,00	0,00	79.980,00	0,00
		1	FONDI FSE INCLUSIONE SOCIALE 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PON SNODI FORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	10.2.2A-FSEPON-EM-2020-175 Ripartiamo Insieme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Programma Nazionale 21-27 FSE+	0,00	79.980,00	79.980,00	0,00	79.980,00	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	295.857,80	295.857,80	147.928,89	147.928,91	0,00
		5	FONDI PNRR Nuove competenze e nuovi linguaggi DM 65	0,00	135.890,79	135.890,79	67.945,39	67.945,40	0,00
		6	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/2023)	0,00	72.275,91	72.275,91	36.137,95	36.137,96	0,00
		3	M4C1I1.4-2022-981-P-19083 Azioni di prevenzione e contrasto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	M4C1I3.2-2022-961 Next Generation class	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PNRR 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici SCUOLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Erasmus + Consorzio KA101USR-ER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	M4C1I1.4-2024-1322-P-49197 DIVARI D.M. 19/2024	0,00	87.691,10	87.691,10	43.845,55	43.845,55	0,00

In corso d'anno vengono assegnate risorse europee coe segue:

Progetto M4C1I3.1-2023-1143 P-31897 Azioni di potenziamento delle Competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) €. 135.890,79 (fondi PNRR), di cui €. 67.945,39 riscossi.

Progetto M4C1I2.1-2023-1222 P-43468 Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) €. 72.275,91 (fondi PNRR) di cui €. 36.137,96 riscossi.

Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-EM-2024-67 Piano ESTATE 2023/2024 e 2024/2025, €. 79.980,00, niente risulta ancora riscosso.

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

Progetto M4C1I1.4-2024-1322 P-49197 Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) €. 87.691,10 (PNRR) di cui €. 4.845,55 riscossi.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	21.903,99	37.976,93	37.976,93	37.976,93	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	21.903,99	36.601,04	36.601,04	36.601,04	0,00	0,00
		1	Funzionamento amministrativo didattico	21.903,99	36.601,04	36.601,04	36.601,04	0,00	0,00
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.375,89	1.375,89	1.375,89	0,00	0,00
		3	Finanziamenti ministeriali per supplenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	ERASMUS KA1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Finanziamenti MIUR connessi all'innovazione digitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Atelier Creativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	MIUR Ufficio II Risorse finanziarie	0,00	575,89	575,89	575,89	0,00	0,00
		6	Finanziamenti azioni PNSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Finanziamenti erogati dall'Ufficio scolastico Regionale rimborso scuole ospitanti tirocini	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
		8	Programma operativo complementare. Avviso 4294/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	Bando biblioteche scolastiche progetto di rete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	PNRR E PNSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	Risorse ex art 31, co. 6 lett a) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	RISORSE ART 58, COMMA 4 D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	Risorse ex art 31, co. 1 lett a) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	Risorse ex art 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	Risorse accoglienza alunni ucraini marzo 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20	Fondo per la promozione della lettura tutela e valorizzazione del patrimonio librario ex L 96/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	M.I. nota Decreto 1091 del 5/10/2022 Ristori educativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L’importo relativo alla dotazione ordinaria (gennaio/agosto il 2024) comunicato dal M.I. prot 25954 del 29/09/2023, è di €. 21.903,99

Le assegnazioni sono state calcolate prendendo in considerazione i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

Alla dotazione iniziale si aggiungono in corso d'anno le seguenti modifiche:

€. 11.442,01 nota M.I. prot 36704 del 30/09/2024 Assegnazione integrazione risorse finanziarie funzionamento settembre-dicembre 2024;

€. 575,89 nota M.I. prot 43191 del 15/11/2024 Assegnazione risorse per percorsi di orientamento D.L. 104/2013;

€. 3.255,04 nota M.I. prot 47729 del 19/12/2024 quale integrazione del Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2024/25, comunicato con la nota prot. n. 36704 del 30 settembre 2024;

€. 800,00 assegnazione contributo per tirocinio formativo;

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	29.032,44	29.332,44	29.332,44	22.114,00	7.218,44	0,00
	4	Comune vincolati	29.032,44	29.032,44	29.032,44	21.814,00	7.218,44	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.032,44	29.332,44	29.332,44	22.114,00	7.218,44	0,00
	4		Comune vincolati	29.032,44	29.032,44	29.032,44	21.814,00	7.218,44	0,00
		1	SAN PIETRO IN CASALE finanziamenti POF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	SAN PIETRO IN CASALE finanziamenti FAD	11.936,00	11.936,00	11.936,00	11.936,00	0,00	0,00
		6	UFFICIO DI PIANO - Distretto di Pianura EST	7.218,44	7.218,44	7.218,44	0,00	7.218,44	0,00
		4	GALLIERA finanziamenti FAD	5.878,00	5.878,00	5.878,00	5.878,00	0,00	0,00
		5	POGGIO RENATICO finanziamenti per progetti H	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	GALLIERA finanziamenti POF	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
		7	Unione Reno Galliera progetti scolastici diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		3	Altre P.A.	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		1	Fondazione del Monte INS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Istituti scolastici della provincia di Bologna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

La dotazione iniziale è composta dalle assegnazioni dei Comuni del territorio per progetti Offerta formativa (Comune di Galliera €. 4.000,00) e per il funzionamento ordinario per un totale di €. 17.814,00 e dall'Ufficio di Piano per l'assegnazione dei fondi per lo Sportello d'ascolto di €. 7.218,44.

In corso d'anno si registrano le seguenti modifiche:

€. 300,00 contributo tirocinio scuola ospitante

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	76.984,93	76.984,93	76.984,93	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	8.425,20	8.425,20	8.425,20	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	51.120,73	51.120,73	51.120,73	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.450,40	7.450,40	7.450,40	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	858,60	858,60	858,60	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	6.130,00	6.130,00	6.130,00	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	0,00	76.984,93	76.984,93	76.984,93	0,00	0,00
	1		Contributi volontari da famiglie	0,00	8.425,20	8.425,20	8.425,20	0,00	0,00
		2	Versamenti per FOTOCOPIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Potenziamenti	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		3	Contributo laboratori informatici	0,00	7.425,20	7.425,20	7.425,20	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	51.120,73	51.120,73	51.120,73	0,00	0,00
		1	Versamenti per viaggi d'istruzione	0,00	51.120,73	51.120,73	51.120,73	0,00	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.450,40	7.450,40	7.450,40	0,00	0,00
		1	Versamento per premio assicurativo	0,00	7.450,40	7.450,40	7.450,40	0,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	858,60	858,60	858,60	0,00	0,00
		1	Premio assicurativo PERSONALE SCOLASTICO	0,00	858,60	858,60	858,60	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
		1	Famiglie Progetti Laboratoriali	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	6.130,00	6.130,00	6.130,00	0,00	0,00
		1	Associazione Genitori in Rete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Progetto Angelini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Progetto Pavani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Associazioni e privati del territorio	0,00	630,00	630,00	630,00	0,00	0,00
		5	Associazione Genitori Rilassati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Fondazione Cassa di Risparmio di Bologna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Associazioni del Terzo Settore ONLUS	0,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00

Nella dotazione iniziale non si iscrive nessuna voce. Le variazioni che si registrano durante l'anno coomportano le modifiche e determinano la programmazione definitiva. Le somme risultano tutte riscosse.

Le somme versate dai privati riguardano le seguenti voci:

€. 1.000,00 Potenziamenti

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

€. 7.425,20 Laboratori Informatici

€. 51.120,73 Viaggi d'Istruzione

€. 7.450,40 Copertura assicurativa alunni

€. 858,60 Copertura assicurativa personale dipendente

€. 3.000,00 Progetti laboratoriali

€. 530,00 Premio AVIS alunni meritevoli

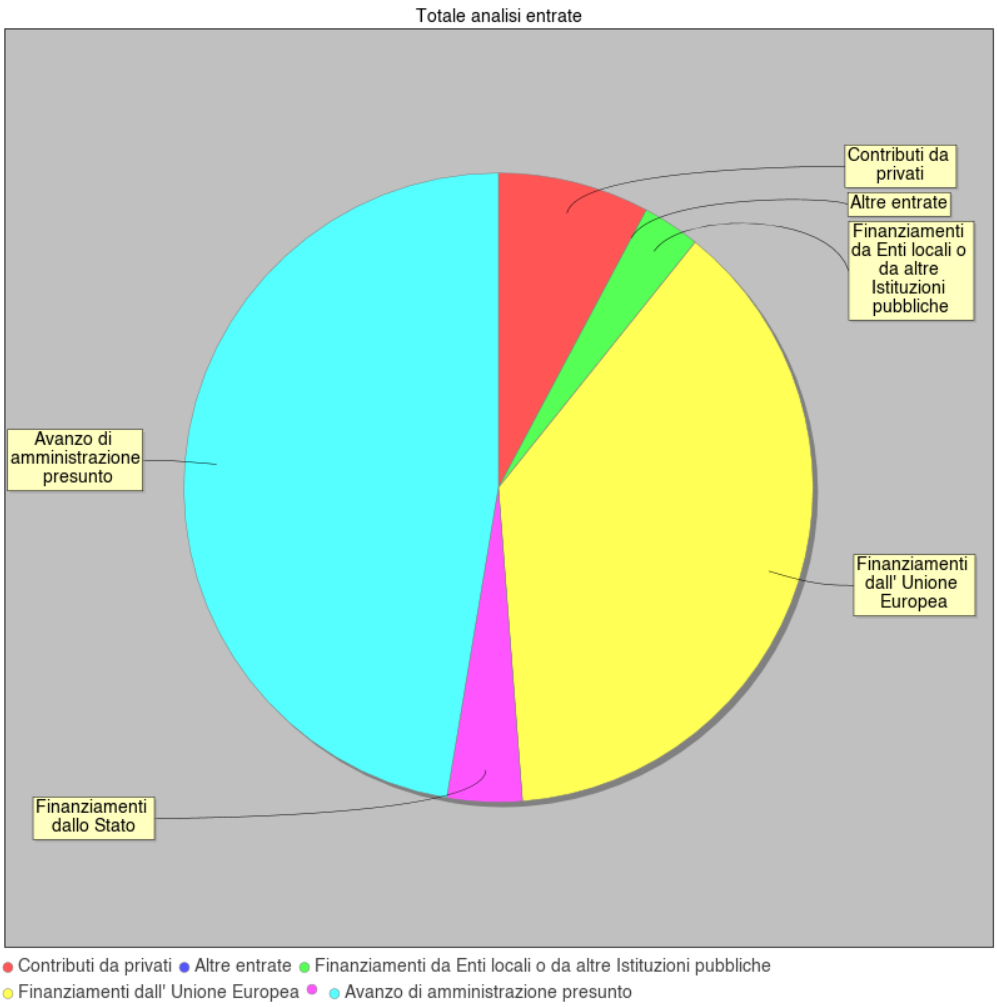
€. 2.500,00 Premio progetto Il sole per amico: impariamo a proteggere la pelle - Intergruppo Melanoma Italiano

€. 3.000,00 Premio progetto Respiriamo insieme - Associazione Italiana Oncologia Toracica (AIOT)

€. 100,00 Pro Loco Castel Maggiore Insegnamento dialetto scuola

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	468.224,45
Finanziamenti dall' Unione Europea	375.837,80
Finanziamenti dallo Stato	37.976,93
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.332,44
Contributi da privati	76.984,93
Altre entrate	0,01

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI


Totale analisi entrate
Contributi da privati
Altre entrate
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
Avanzo di amministrazione presunto
Finanziamenti dall' Unione Europea
Finanziamenti dallo Stato
Contributi da privati
Altre entrate
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
Finanziamenti dall' Unione Europea
Avanzo di amministrazione presunto

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	800.717,26	386.291,82	48,24 %
P. Progetti	186.798,08	41.282,04	22,10 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	987.615,34	427.573,86	
Avanzo di competenza		92.558,25	
	Totale a pareggio	520.132,11	

Si riporta per ogni aggregato/progetto la somma a disposizione che viene riportata in avanzo all’esercizio finanziario 2023.

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

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	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	415.845,32	384.871,94	800.717,26	386.291,82	346.272,09	40.019,73	414.425,44
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.693,35	10.506,96	52.200,31	46.348,22	46.348,22	0,00	5.852,09
		1	attività formative in materia di sicurezza. acquisto di DPI, materiale di pulizia	32.059,37	5.809,91	37.869,28	33.376,51	33.376,51	0,00	4.492,77
		2	Oneri relativi alla Sicurezza nella scuola	7.743,94	4.697,05	12.440,99	11.081,67	11.081,67	0,00	1.359,32
		3	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART 31, CO. 1 DL 41/2021 FUNZIONAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART 31, CO 1, LETT A) D.L. 41/2021 SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART 58 CO 4 D.L. 73/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS FUNZIONAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART 58 CO 4 D.L. 73/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART 39-BIS, COMMA 1 D.L. 115/2022	1.890,04	0,00	1.890,04	1.890,04	1.890,04	0,00	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	20.926,50	14.109,01	35.035,51	30.326,66	29.697,22	629,44	4.708,85
		1	funzionamento amministrativo della scuola	20.926,50	14.109,01	35.035,51	30.326,66	29.697,22	629,44	4.708,85
	3		Didattica	350.952,06	309.135,24	660.087,30	257.307,95	217.917,66	39.390,29	402.779,35
		1	sussidi didattici per la scuola primaria e secondaria di 1^	12.688,73	0,00	12.688,73	6.920,16	6.833,32	86,84	5.768,57
		2	fotocopie a uso didattico	2.009,32	0,00	2.009,32	696,33	696,33	0,00	1.312,99
		3	progetti didattici vari	5.059,70	13.277,44	18.337,14	7.477,43	7.477,43	0,00	10.859,71
		4	SMART CLASS AVVISO 4878/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE ART 21 DL 137/2020 DECRETO RISTORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART 31, CO 1, LETT A) D.L. 41/2021 DIDATTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	RISORSE EX ART 58 CO 4 D.L. 73/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS DIDATTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	545,67	0,00	545,67	0,00	0,00	0,00	545,67
		11	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	180,78	0,00	180,78	0,00	0,00	0,00	180,78
		12	REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	30,86	0,00	30,86	0,00	0,00	0,00	30,86
		13	FONDO PER LA PROMOZIONE DELLA LETTURA TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO LIBRARIO EX L 96/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	PNRR MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE	7.301,00	0,00	7.301,00	3.660,00	3.660,00	0,00	3.641,00
		16	PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961-P-19059	209.357,48	0,00	209.357,48	209.004,03	199.250,58	9.753,45	353,45

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

		17	PNRR M4C1I1.4-2022-981-P-19083 DISPERSIONE SCOLASTICA	113.778,52	0,00	113.778,52	29.550,00	0,00	29.550,00	84.228,52
		18	PNRR NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI DM 65	0,00	135.890,79	135.890,79	0,00	0,00	0,00	135.890,79
		19	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/2023)	0,00	72.275,91	72.275,91	0,00	0,00	0,00	72.275,91
		20	M4C1I1.4-2024-1322-P-49197 DIVARI (D.M. 19/2024)	0,00	87.691,10	87.691,10	0,00	0,00	0,00	87.691,10
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.273,41	51.120,73	53.394,14	52.308,99	52.308,99	0,00	1.085,15
		1	uscite didattiche, viaggi lunghi effettuati a scopo didattico	2.273,41	51.120,73	53.394,14	52.308,99	52.308,99	0,00	1.085,15

Aggregato A1.1 DECORO DELLA SCUOLA sono comprese tutte le spese relative alla cura e pulizia degli spazi scolastici, includendo anche l'approvvigionamento materiali per cassette di pronto soccorso ubicate nei plessi e la manutenzione delle attrezzature usate per le pulizie come le lavapavimenti. I fondi a disposizione pervengono dalle assegnazioni dei Comuni dell'Unione Reno Galliera (San Pietro in Casale e Galliera) sui quali sono ubicati gli 8 plessi dell'I.C. e da fondi ministeriali specifici in avanzo.

Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di € 37.869,28. Gli impegni totali sono pari a €. 33.376,51, le somme liquidate sono di pari importo.

In corso d'anno si verificano le seguenti modifiche:

- €. 816,70 vengono spostati sull'aggregato A3.3 per il progetto PortoBene (fondi Unione Reno Galliera)

€. 1.626,61 vengono spostati sul progetto per incrementare le spese di manutenzione/pulizie edifici)

€. 5.000,00 assegnazione risorse finanziarie dotazione ordinaria funzionamento settembre-dicembre 2024

Confluiscono nell'Avanzo di Amministrazione €. 4.492,77.

Aggregato A1.2 SICUREZZA DELLA SCUOLA La dotazione iniziale è composta da fondi ministeriali non specifici e rivolti a iniziative in materia di Sicurezza sia proveniante dall'Avanzo che assegnati in competenza. In questo progetto si includono: corsi di formazione/aggiornamento in materia di Sicurezza; costi relativi agli adempimenti del Medico competente, acquisto di dispositivi di protezione individuali. Il totale impegnato è di €. 11.081,67 le somme pagate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 12.440,99.

In corso d'anno si apportano le seguenti variazioni:

€. 1.442,01 Assegnazione risorse dotazione ordinaria settembre-dicembre 2024;

€. 3.255,04 Integrazione funzionamento amministrativo-didattico 2024

Confluiscono nell'Avanzo di Amministrazione €. 1.359,32.

A2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO ISTITUTO La dotazione iniziale è composta da avanzo di amministrazione di provenienza ministeriale, in piccola parte da versamenti di privati per l'utilizzo dei locali e dalla ripartizione sull'aggregato della dotazione ordinaria di competenza per il funzionamento amministrativo. In questo Aggregato si imputano le spese necessarie al funzionamento generale della Scuola. Rientrano fra le spese: gli acquisti di cancelleria e consumo per gli Uffici (con i contributi del Comune) la manutenzione ordinaria informatica delle attrezzature (antivirus), i corsi di formazione, le spese relative all'Assicurazione degli alunni e personale della Scuola, partecipazione reti scuole nonché le spese postali/bancarie. A inizio d'anno la previsione era stata contenuta per un criterio di prudenza. La dotazione iniziale è di €. 20.926,60. In corso d'anno si verificano le seguenti modifiche:

€. 5.000,00 dal Ministero Istruzione per funzionamento amministrativo-didattico settembre/dicembre 2024 a integrazione P.A. 2024;

€. 7.450,40 per versamenti premio assicurativo famiglie alunni;

€. 858,60 per versamenti premio assicurativo personale dipendente.

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

€. 800,00 contributo per tirocinio formativo;

€. 0,01 Interessi attivi da Banca d'Italia 2023;

La programmazione definitiva è di €. 35.035,51

Il totale impegnato è di €. 30.326,66. Rimane da liquidate la somma di €. 629,44. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 4.708,85

A3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO In questo aggregato sono state previste spese per acquisto di materiale didattico, carta e cancelleria, riviste e pubblicazioni e materiali tecnico specialistici. Non si registrano variazioni in corso d'anno.. Le somme impegnate a fine esercizio sono di €. 6.920,16. Le somme liquidate sono pari a €. 6.833,32 rimangono €. 86,84 ancora da pagare. Nel corso dell'anno sono stati effettuati acquisti per materiali didattici di consumo per tutti i plessi dell'I.C.. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di € 12.688,73. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 5.768,57.

A3.2 FOTOCOPIE Il progetto viene totalmente finanziato dai contributi versati dalle famiglie. Il fondo stanziato in programmazione iniziale proviene da avanzo di amministrazione. In corso d'anno non si rileva nessuna variazione. Le risorse allocate in tale progetto hanno consentito la manutenzione ordinaria delle multifunzioni ubicate nei due plessi di secondaria di 1^ dell'I.C. Il totale impegnato è di €. 696,33. Le somme liquidate sono di pari importo. La programmazione definitiva è di €.2.009,32. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 1.312,99.

A3.3 ATTIVITA' VARIE La dotazione iniziale è composta da fondi di provenienza varia ed è pari a €. 5.059,70. In corso d'anno si registrano le seguenti variazioni:

€. 816,70 Unione Reno Galliera assegnazione progetto PORTOBENE

€. 530,00 Avis provinciale per progetto AVIS alunni meritevoli classi terze

€. 2.500,00 Premio progetto Il sole per amico: impariamo a proteggere la pelle - Intergruppo Melanoma Italiano

€. 3.000,00 Premio progetto Respiriamo insieme - Associazione Italiana Oncologia Toracica (AIOT)

€. 300,00 Contributo per tirocinio ospitante;

Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 18.337,14. Il totale degli impegni è di €. 7.477,43, tutto è stato liquidato. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 10.859,71 che rimangono nella disponibilità del progetto.

A3.10 SPAZI E STRUMENTI DIGITALE PER LE STEM Rimane sul progetto il resto di gestione pari a €. 545,67. La scheda è rimasta in vita per la rendicontazione.

A3.11 DIGITAL BOARD - AVVISO 28966/2021 Rimane sul progetto il resto di gestione pari a €. 180,78**.** La scheda è rimasta in vita per la rendicontazione.

A3.12 REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 Rimane sul progetto il resto di gestione pari a €. 30,86. La scheda è rimasta in vita per la rendicontazione.

A3.15 PNRR MISURA 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole

La programmazione iniziale di €. 7.301,00 non subisce variazioni. Le somme impegnate sono pari a €. 3.660.00, tutto viene liquidato. La residua disponibilità è pari a €. 3.641,00 che rimane sull'Aggregato in attesa di indicazioni per la restituzione.

A3.16 - PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961-P-19059

La programmazione iniziale di €. 209.357,48 non subisce variazioni. Nel corso dell'anno si è proceduto a impegnare tutte le risorse a seconda dei filoni di spesa (forniture e pesonale interno). Gli impegni di spesa sono pari a €. 209.004,03. Si è potuto liquidare solo €. 199.250,58. La residua disponibilità finanziaria pari a €. 353,45 confluisce nell'Avanzo di Amministrazione vincolato all'aggregato.

A3.17 PNRR M4C1I1.4-2022-981-P-19083 DISPERSIONE SCOLASTICA

La programmazione iniziale di €. 113.778,52 non subisce variazioni. Le somme impegnate sono pari a €. 29.550,00. Il

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

progetto è in corso di svolgimento. La residua disponibilità di €. 84.228,52 confluisce nell'Avanzo di Amministrazione vincolato all'aggregato.

A3.18 - PNRR Nuove competenze e nuovi linguaggi. D.M. 65

Il progetto viene acquisito a bilancio con delibera del Consiglio d'Istituto n. 53 del 13/02/2024. La programmazione iniziale è pari all'importo assegnato di €. 135.890,79. Le risorse riscosse sono di €. 67.945,39. Al momento l'aggregato non è stato movimentato.

A3.19 PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione digitale. D.M. 66/2023

Il progetto viene acquisito a bilancio con delibera del Consiglio d'Istituto n. 54 del 13/02/2024. La programmazione iniziale è pari all'importo assegnato di €. 72.275,91. Le risorse riscosse sono di €. 36.137,96. Al momento l'aggregato non è stato movimentato.

A3.20 DIVARI D.M. 19/2024

Il progetto viene acquisito a bilancio con delibera del Consiglio d'Istituto n. 74 del 26/09/2024. La programmazione iniziale è pari all'importo assegnato di €. 87.691,10. Le somme riscosse sono di €. 43.845,55. Al momento l'aggregato non è stato movimentato.

A5.1 Viaggi d'istruzione La programmazione iniziale di €. 2.273,41 di origine ministeriale viene variata per i versamenti delle famiglie alunni per €. 51.120,73. Gli impegni sono pari a €. 52.308,99, le somme liquidate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 53.394,14.La residua disponibilità finanziaria di €. 1.085,15 rimane vincolata all'aggregato..

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	102.474,34	84.323,74	186.798,08	41.282,04	40.106,42	1.175,62	145.516,04
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	46.864,14	1.294,46	48.158,60	8.948,34	8.948,34	0,00	39.210,26
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	45.214,43	83.029,28	128.243,71	25.567,70	24.392,08	1.175,62	102.676,01
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.395,77	0,00	10.395,77	6.766,00	6.766,00	0,00	3.629,77

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	102.474,34	84.323,74	186.798,08	41.282,04	40.106,42	1.175,62	145.516,04
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	46.864,14	1.294,46	48.158,60	8.948,34	8.948,34	0,00	39.210,26
		1	PON AMBIENTI DIGITALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PON WLAN LAN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	progetti di potenziamento della matematica	11,26	0,00	11,26	0,00	0,00	0,00	11,26
		4	laboratori informatici	17.184,79	7.425,20	24.609,99	8.948,34	8.948,34	0,00	15.661,65
		5	azioni di qualificazione degli ambienti scolastici nuovi o ripristinati	28.102,70	-6.130,74	21.971,96	0,00	0,00	0,00	21.971,96
		6	allestimento dello spazio denominato Atelier creativo	1.565,39	0,00	1.565,39	0,00	0,00	0,00	1.565,39
		7	Azione #7 del PNSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	EXPLORATION LAB MAPPE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

			CONCETTUALI BANDO INNOVAZIONE SCOLASTICA							
		9	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	BANDO LIB LAB BIBLIOTECHE SCOLASTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	45.214,43	83.029,28	128.243,71	25.567,70	24.392,08	1.175,62	102.676,01
		1	attività di potenziamento lingue straniere Inglese e Francese	70,55	0,00	70,55	0,00	0,00	0,00	70,55
		2	ore di insegnamento della lingua latina nelle classi terze	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		3	ore di insegnamento frontali a supporto di alcune discipline	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	ore frontali per attività rivolte all'inclusione	21.025,51	-1.050,72	19.974,79	17.137,31	17.137,31	0,00	2.837,48
		5	progetti laboratoriali musica e teatro	3.092,70	3.100,00	6.192,70	3.315,00	3.315,00	0,00	2.877,70
		6	ore frontali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	PON inclusione sociale 2016	16.025,67	0,00	16.025,67	0,00	0,00	0,00	16.025,67
		8	INCLUSIONE	5.000,00	0,00	5.000,00	4.115,39	2.939,77	1.175,62	884,61
		9	Biblioteche scolastiche innovative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	PROGETTO DI INCLUSIONE SOCIALE E INTEGRAZIONE 4294/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	RISORSE EX ART 31, CO 1, LETT A) D.L. 41/2021 BENESSERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	RISORSE EX ART 31, CO 6, LETT A) D.L. 41/2021 PIANO ESTATE 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	ESO4.6. A4.A-FSEPN-EM-2024-67 PIANO ESTATE	0,00	79.980,00	79.980,00	0,00	0,00	0,00	79.980,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.395,77	0,00	10.395,77	6.766,00	6.766,00	0,00	3.629,77
		1	Formazione generale e PNSD	7.395,77	0,00	7.395,77	3.766,00	3.766,00	0,00	3.629,77
		2	PON SNODI FORMATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART 58 CO 4 D.L. 73/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS FORMAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART 39-BIS, COMMA 1 D.L. 115/2022	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

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

P1.3 POTENZIAMENTO MATEMATICA Il progetto riguarda le attività svolte da personale docente interno che nell’anno in esame ha svolto ore di potenziamento di Matematica. La programmazione iniziale riguarda un resto di gestione. Nell'anno in esame non è stato attivato nessun corso di potenziamento. Alla fine dell’esercizio rimanne l'importo iniziale €. 11,26 che confluiscono nell’Avanzo di amministrazione.

P1.4 TECNOLOGIE

Il progetto riguarda ormai da alcuni anni solamente i vari laboratori (manutenzione, aggiornamento e ampliamento) e il patrimonio tecnologico dell’I.C. in generale. In questo progetto confluiscono i contributi versati dalle famiglie a titolo di contributo volontario. La programmazione iniziale è di €. 17.184,79. Le variazioni intercorse durante l’anno riguardano versamenti delle Famiglie per €. 7.425,20. Gli impegni riguardano: l’assistenza informatica per i laboratori, il noleggio dei monitor interattivi e interventi di manutenzione delle attrezzature esistenti nei plessi dell’I.C.

Il totale impegnato è di €. 8.948,34 le somme pagate sono di pari importo. Alla fine dell’esercizio la programmazione definitiva è di €. 24.609,99. Confluiscono nell’Avanzo di amministrazione €. 15.661,65.

P1.5 QUALIFICAZIONE AMBIENTI SCOLASTICI I finanziamenti a disposizione derivano da fondi ministeriali per il funzionamento e da un vecchio avanzo di gestione di fondi di famiglie e alunni e altre istituzioni. La programmazione inziale è di €. 28.102,71. Nulla è stato impegnato. In corso d'anno è intercorsa una variazione di segno negativo, l'importo di €.

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

6.130,74 è stato spostato sull'aggregato A3.3 per sostenere il progetto Transizioni. La programmazione definitiva è di €. 21.971,96. Confluiscono nell'Avanzo di Amministrazione €. 21.971,96.

P1.6 ATELIER CREATIVI Il progetto è stato svolto nel 2018, rimangono nella disponibilità €. 1.565,39 di provenienza privata (Lions Club di San Pietro in Casale). Il progetto nel corso dell'anno non è stato movimentato. La programmazione definitiva è di €. 1.565,39. Si riportano nell'avanzo di amministrazione €. 1.565,39 che rimangono vincolati al Progetto.

P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

P2.1 POTENZIAMENTO LINGUE STRANIERE

All'inizio dell'anno la programmazione inziale è di €. 70,55. Nel corso dell'anno il progetto non ha subito variazioni. Nulla è stato impegnato perchè il progetto non è stato svolto. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 70,55 che confluisce nell'Avanzo di amministrazione e rimane vincolata al Progetto.

P2.2 LATINO Il progetto riguarda le attività svolte da personale docente interno che nell'anno in esame ha svolto ore di potenziamento in Latino. All'inizio dell'anno non vi sono risorse in programmazione. In corso d'anno il progetto subisce una variazione dovuta ai versamenti pari a €. 1.000,00 che le Famiglie alunni hanno fatto per sostenere il corso di latino svolto. Il totale degli impegni è di €. 1.000,00, le somme liquidate sono di pari importo.La programmazione definitiva è di €. 1.000,00. Nulla confluisce nell'Avanzo di Amministrazione.

P2.4 BENESSERE La dotazione iniziale è formata da un Avanzo di amministrazione così composto: €. 523,15 fondi ministeriali (Scelta consapevole ex art 8 co 2 del Dlgs 104/2013) da utilizzare per la stipula di contratti con esperti esterni per la realizzazione degli Sportelli di ascolto (Cooperativa CEIS A.R.T.E.), €. 274,92 come resto di gestione dei Comuni destinato alla programmazione con risorse interne, la parte di competenza è composta da: risorse dei Comuni di riferimento per i medesimi progetti che sono attivati nelle scuole sia primarie che secondarie di 1^ effettuate nel secondo quadrimestre, dall''assegnazione del Piano di Zona per il progetto Sportello d'ascolto e da€. 7.000,00 di provenienza ministeriale collocati in prima battuta in Aggregato Zeta. La programmazione iniziale è di €. 21.025,51.

Il totale liquidato alla Cooperativa è stato di €. 8.480,00 mentre per i compensi liquidati ai docenti interni, l'importo è di €. 8.657,31 oneri fiscali e previdenziali inclusi. In corso d'anno si registrano le seguenti variazioni:

- €. 1.626,61 in favore dell'aggregato A1.2 per esigenze di manutenzione degli spazi scolastici.;

€. 575,89 finanziamento ministeriale Percorsi di orientamento e integrazione ex art 8 D.L. 104/2013;

Il totale impegnato è di €. 17.137,31 le somme pagate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 19.974,79. Confluiscono nell'Avanzo di amministrazione €. 2.837,48 e rimangono vincolati al progetto.

P2.5 LABORATORI ESPRESSIVO TEATRALI La dotazione iniziale di €. 3.092,70 proviene dall'avanzo di amministrazione così composto-: fondi derivanti dal Progetto Frutta nelle scuole dell'anno scolastico precedente, fondi precedentemente accreditati dal Comitato genitori della primaria Mazzacurati e risorse ministeriali di dotazione ordinaria. In corso d'anno si registrano le seguenti variazioni:

€. 3.000,00 versamento Famiglie alunni per progetto di teatro Wanda Circus - Primaria Rodari;

€. 100,00 Pro Loco Castelmaggiore per progetto di insegnamento dialetto scuola infanzia primaria;

Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €.6.192,70. Le somme impegnate sono di €. 3.315,00 interamente liquidate. Confluiscono nell'avanzo di amministrazione €. 2.877,70 e rimangono vincolati al progetto.

P2.7 PON INCLUSIONE SOCIALE 2016 Il progetto si è concluso il 31/08/2019 ma non sono stati effettuati gli ultimi due moduli formativi, pertanto nell'anno in corso non è stato movimentato. Considerato che nel corso dell'anno è stata erogata la parte di finanziamento che ancora era in sospeso, si è proceduto a liquidare i compensi relativi al personale di supporto. Pertanto il totale impegnato e liquidato è stato di €. 4.528,05. La somma che residua é pari a €. 16.025,67 non può più essere vantata dall'I.C. in quanto si attende la formale chiusura del progetto sulla piattaforma SIF 2020.

P2.8 DISABILTA'

La programmazione iniziale è costituita da fondi ministeriali stanziati sul progetto per l'acquisto di materiali di facile consumo per i laboratori dell'inclusione scolastica.

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

La programmazione iniziale di €. 5.000,00 di provenienza ministeriale non è stata variata.

Il totale impegnato è di €. 4.115,39, le somme pagate sono di €. 2.939,77. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 5.000,00. La residua disponibilità finanziaria di €. 884,61 confluisce nell'Avanzo di Amministrazione e rimane vincolata al progetto.

P2.13 ESO4.6. A4.A-FSEPN-EM-2024-67 PIANO ESTATE 2023/2024 2024/2025

Il progetto preso in carico al bilancio con delibera del Consiglio d'Istituto n. 69 del 25/06/2024 presenta una dotazione iniziale di €. 79.980,00 pari alle risorse assegnate. Il progetto non è stato movimentato nel corso dell'esercizio. La programmazione finale è di €. 79.980,00. Tutte le ricorse confluiscono nell'Avanzo di Amministrazione e rimangono vincolate al progetto.

P4.1 FORMAZIONE GENERALE E PNSD La dotazione iniziale del progetto è relativa ad avanzo di amministrazione così composto: finanziamenti ministeriali per l'attuazione della formazione nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale, Fondi ACCDA (Associazione delle Cooperative di Consumatori del Distretto Adriatico) residuo di risorse ministeriali della dotazione ordinaria e risorse accreditate da istituzioni scolastiche di Ambito 2 per la progettazione e l'organizzazione di moduli formativi destinati ai docenti.

La dotazione iniziale è di €. 7.396,77. Nel corso dell'anno non si registrano variazioni.

Il totale degli impegni è di €. 3.766,00, le somme liquidate sono di pari importo. Alla fine dell'esercizio la programmazione definitiva è di €. 7.396,77. Confluiscono nell'Avanzo di amministrazione €. 3.629,77 e rimangono vincolati al progetto.

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

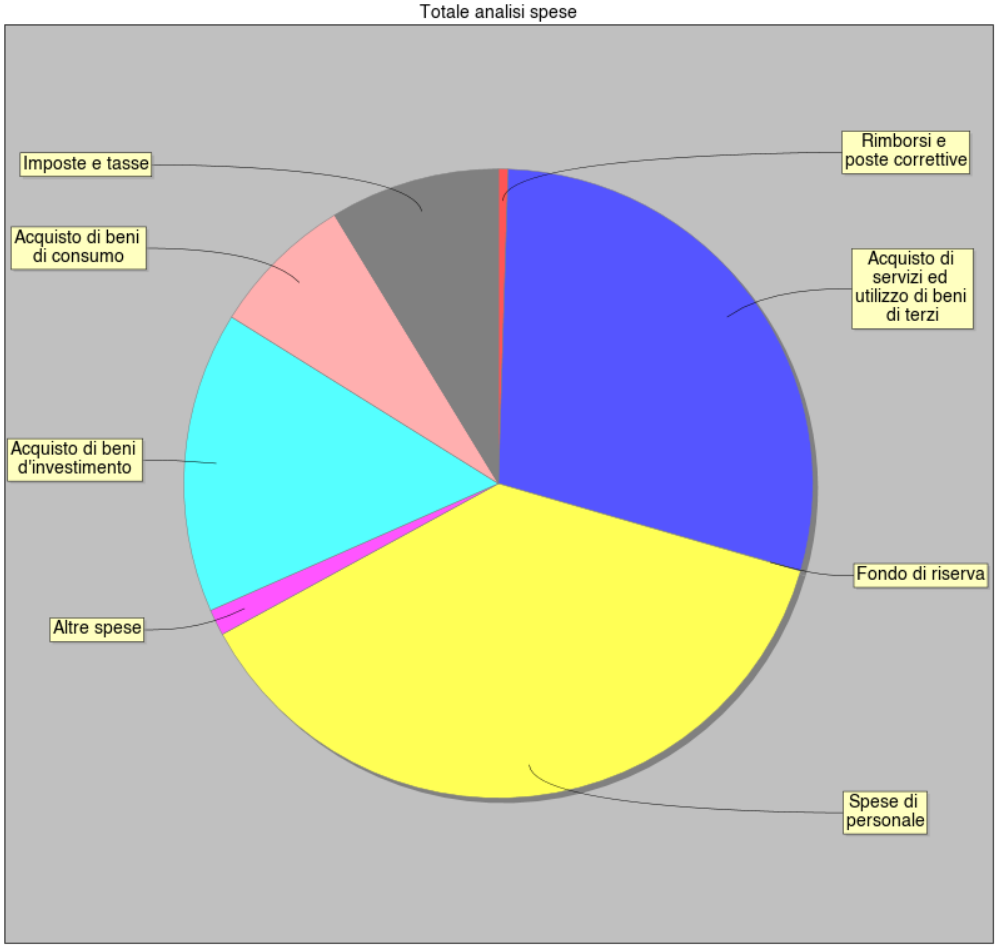
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	370.935,82
Acquisto di beni di consumo	73.052,20
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	286.223,07
Acquisto di beni d'investimento	152.980,25
Altre spese	13.286,65
Imposte e tasse	86.147,31
Rimborsi e poste correttive	4.890,04
Fondo di riserva	100,00

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

Totale analisi spese



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.

La disponibilità accantonata è pari a €. 741,22 è relativa ad avanzo sui fondi del progetto Patentino non liquidati nel 2010 e nel 2011 per ore non svolte per €. 544,49, di €. 40,56 come resto sull'A03 relativo a Supplenze Temporanee Docenti e ATA e di €. 21,58 relativo al finanziamento del progetto CL@SSE 2.0 che costituisce una somma non impegnata e avanzata dalla gestione, €. 43,40 fondi FPI accreditati al bilancio dell'I.C., €. 91,19 resto dei fondi Fare e Saper fare.

La differenza che si riscontra fra Avanzo di amministrazione Modello H pari a €. 560.041,48 e Avanzo di amministrazione Modello J rigo 7 €. 560.244,87 è da ascrivere alla radiazione di Residui Attivi di €. 642,79, di residui passivi di €. 104,96 effettuate nel corso dell'anno di con delibera n. 79 del 18/11/2024 da sottrarre per differenza. L'importo del rigo 7 Mod. J è altresì comprensivo di €. 741,22 (somma in Aggregato Zeta)

L'avanzo vincolato verrà riutilizzato con la medesima destinazione.

Le somme libere da vincoli di destinazione verranno comunque suddivise nei vari aggregati di spesa e Progetti al fine di garantire il miglior funzionamento possibile dell'attività didattica e amministrativa della scuola secondo i criteri di economicità, di efficacia ed efficienza. Si fa presente che la relativa incertezza relativamente agli accrediti ministeriali, ha determinato il più delle volte il ritardo nell'affrontare investimenti e una prudenza evidente nelle spese anche non durevoli.

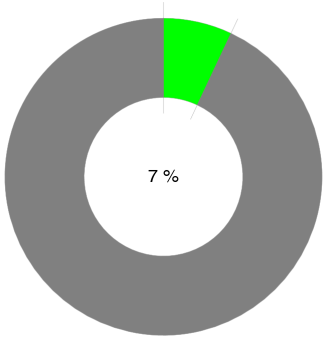
Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

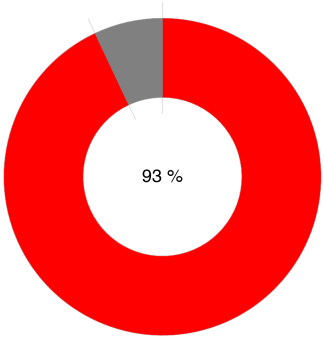
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

DIPENDENZA FINANZIARIA



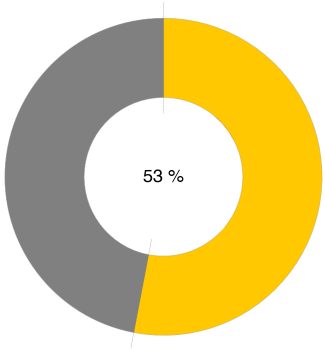
Finanziamenti dello Stato / Totale accertamenti

AUTONOMIA FINANZIARIA



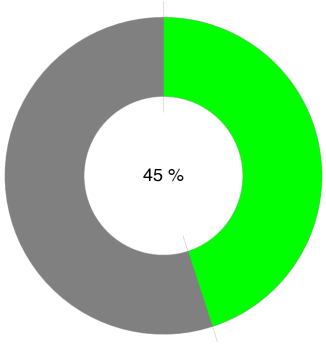
Enti + Privati + Altre entrate / Totale accertamenti

MANCATA RISCOSSIONE



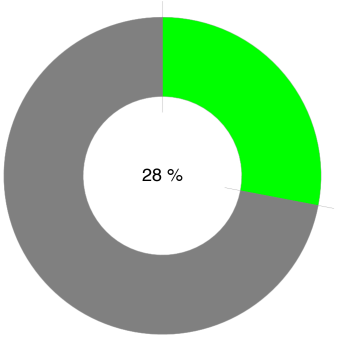
Totale Accertamenti / Previsione definitiva

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI



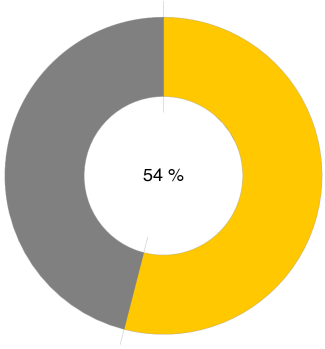
Accertamenti non riscossi / Totale accertamenti

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI



Riscossioni residui attivi / Residui attivi

ACCUMULO RESIDUI ATTIVI

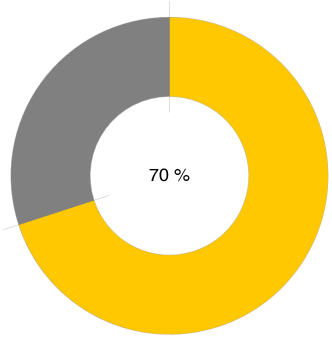


Totale residui attivi a fine anno / Totale accertamenti + Residui attivi

4.2. Indici di bilancio per le Spese

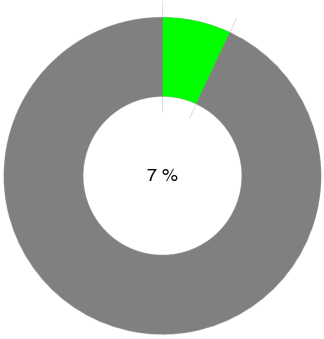
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA



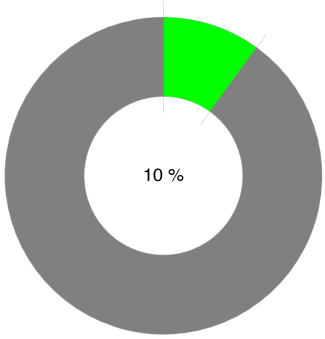
Impegni A03 + Impegni Progetti
Totale impegni

AUTONOMIA FINANZIARIA



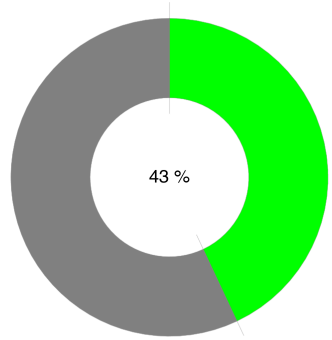
Impegni A02
Totale impegni

INCIDENZA RESIDUI PASSIVI



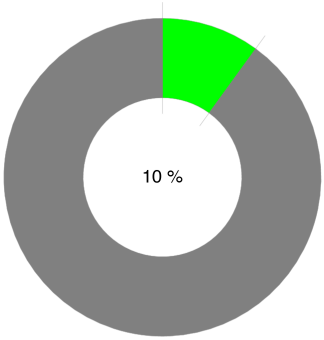
Impegni non pagati
Totale impegni

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI



Pagamenti residui passivi
Residui passivi

ACCUMULO RESIDUI PASSIVI



Totale residui a fine anno
Totale impegni + residui passivi

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI

5. Conclusioni
5.1. Conclusioni

SAN PIETRO IN CASALE, **19-03-2025**	IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI **dr.ssa Francesca Terenzoni**	IL DIRIGENTE SCOLASTICO **Dr.ssa Matilde Ferlini**

Firmato digitalmente da MATILDE FERLINI