



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 12/02/2024 con provvedimento n. 64 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

A conclusione delle attività programmate ed in coerenza con quanto previsto dall'art. 23 del D. I. n. 129/2018 si intende rendicontare, attraverso la presente relazione illustrativa, la gestione amministrativa e didattica dell'istituzione scolastica, nonché illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'esercizio finanziario.

La realizzazione delle attività da parte dell'Istituzione scolastica nel corso dell'esercizio finanziario 2024 non ha potuto prescindere dalle risorse finanziarie disponibili: entro tali disponibilità gli Organi Collegiali della scuola ed il Dirigente Scolastico hanno effettuato le scelte necessarie per la realizzazione degli obiettivi programmati in sede di predisposizione del Programma Annuale.

Al termine del processo gestionale inerente l'esercizio finanziario 2024 si rileva quanto segue:

alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale si sono aggiunte risorse finanziarie esterne derivanti da progetti europei, dai contributi delle famiglie e dai contributi Comunali;

la gestione degli stanziamenti previsti per i numerosi impegni di spesa ha tenuto principalmente conto delle caratteristiche logistiche dell'Istituzione scolastica, delle strutture di cui l'Istituzione scolastica dispone e del fatto che gran parte delle risorse di provenienza statale hanno un vincolo di destinazione in quanto destinate a spese obbligatorie.

Considerato che la gestione nel suo complesso ha teso al miglioramento continuo del servizio che l'Istituzione scolastica è tenuta ad offrire, sono state prioritariamente sostenute spese volte a perseguire i seguenti obiettivi:

garantire lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'Istituzione scolastica, come previsto dall'art. 2, comma 3 del D. I. n. 129/2018;

rafforzare e conservare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche e amministrative di cui l'Istituzione scolastica già dispone;

potenziare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di garantire una didattica inclusiva, motivante e sempre più collaborativa e di mettere a disposizione di docenti, studenti e famiglie le opportunità che tali risorse offrono;

migliorare l'offerta formativa mediante la programmazione di attività realizzate sia con personale interno, sia attraverso la stipula di contratti con personale esperto esterno all'Istituzione scolastica aventi per oggetto specifiche prestazioni quali laboratori, attività di formazione e aggiornamento proposti anche a distanza;

ampliare anche nel corso dell'anno l'offerta formativa con un'attività progettuale ampia, qualificante ed innovativa.

In relazione ai progetti attivati, tenuto conto delle relazioni e dei monitoraggi effettuati per ciascuno di essi dai rispettivi referenti, si può senz'altro ritenere che sono stati raggiunti gli obiettivi didattici ed educativi in modo efficace e che sono state utilizzate in modo efficiente le risorse programmate: è stato infatti rispettato il percorso formativo assicurato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa ed è stato raggiunto l'obiettivo di rendere la scuola un luogo di aggregazione sociale, oltre che di promozione culturale.

Alla luce di quanto sopra esposto e considerato che l'istituzione scolastica ha realizzato le varie fasi della programmazione mediante l'impiego di risorse finanziarie derivanti dai trasferimenti dello Stato e dal contributo di privati, viste le risultanze



contabili, si può concludere affermando che l'erogazione del servizio, esplicitata attraverso un'organizzazione del lavoro del personale docente e ATA fondato sulla partecipazione e sulla valorizzazione delle rispettive competenze, è stata coerente con le linee programmatiche del PTOF e funzionale al conseguimento degli obiettivi formativi delle singole attività e progetti.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	769.835,09	Programmazione definitiva	769.835,09	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	667.890,99	Impegni	355.159,28	Avanzo di competenza 312.731,71
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				83.815,54
Riscossioni competenza residui (B)	320.412,32	Pagamenti competenza residui (C)	277.290,61	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				126.937,25
Somme rimaste da riscuotere (E)	350.707,57	Somme rimaste da pagare (F)	177.867,47	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 172.840,10
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	114.259,26	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.245,80	
Totale residui attivi (I=E+G)	464.966,83	Totale residui passivi (L=F+H)	179.113,27	Residui Attivi - Residui Passivi 285.853,56

A fronte degli obiettivi proposti per l'anno 2024, è stato approvato un bilancio di previsione che aveva in entrata € 405.192,18; nel corso dell'Esercizio Finanziario 2024 ci sono state variazioni di bilancio in aumento pari ad € 364.642,91, incremento derivato da finanziamenti del M. I. € 17.057,91 , fondi PNRR € 240.135,84, fondi da enti locali 58.595,54 e contributi da privati € 48.853,62

L'esercizio finanziario in esame chiude con un avanzo di amministrazione definitivo pari ad € 412.790,81.



3. Conto Finanziario

La presente relazione prosegue con l'illustrazione delle principali risultanze amministrativo contabili relative all' E. F. 2024, per quanto riguarda il Conto Finanziario, secondo quanto previsto dall'art. 23 del D. l. n. 129/2018. Si riporta di seguito l'analisi dettagliata delle entrate così come riportate nel Modello H.

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	101.944,10	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	455.020,37	455.020,37	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	42.238,57	42.238,57	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	94.844,22	94.844,22	100,00 %
6. Contributi da privati	75.787,82	75.787,82	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	769.835,09	667.890,99	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		667.890,99	

La puntuale determinazione delle entrate previste è stato il cardine sul quale è stato elaborato il Programma Annuale ed il punto di riferimento intorno al quale si è operato sia sul versante didattico, sia sul versante amministrativo per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che sono stati erogati nel corso dell'esercizio finanziario 2024.



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	101.944,10	0,00	101.944,10
	2	Vincolato	77.419,56	0,00	77.419,56
	1	Non vincolato	24.524,54	0,00	24.524,54

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	214.884,53	455.020,37	455.020,37	156.785,18	298.235,19	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	141.450,00	141.450,00	0,00	141.450,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	214.884,53	313.570,37	313.570,37	156.785,18	156.785,19	0,00

Le somme di cui sopra sono relative:

PNRR € 214.884,53 Next Generation EU;

€98.685,84 DM 19/2024;

FSE- € 77.250,00 Piano Scuola Estate;

€52.080,00 una Scuola Senza Barriere;

€12.120,00 Generazione Digitale.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	25.180,66	42.238,57	42.238,57	42.238,57	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	25.180,66	42.238,57	42.238,57	42.238,57	0,00	0,00

Le somme di cui sopra sono relative:

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIDATTICO GENNAIO-AGOSTO 2024 € 25.180,66;

ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE 2024 € 12.493,01;

Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico € 2.971,01;

sofferenze finanziarie € 152,78;

sofferenze finanziarie €936,43;



Risorse ex art 8 DL 104/2013 € 504,68

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	30.982,89	94.844,22	94.844,22	42.394,74	52.449,48	0,00
	2	Provincia vincolati	4.093,98	4.093,98	4.093,98	2.865,79	1.228,19	0,00
	3	Comune non vincolati	19.000,00	20.228,20	20.228,20	20.228,20	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	7.888,91	58.008,30	58.008,30	6.787,01	51.221,29	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	12.213,74	12.213,74	12.213,74	0,00	0,00

Le somme di cui sopra sono relative:

€4.093,98 progetto a scuola con agio;

€19.000,00 funzionamento comune di Malalbergo e Baricella;

€767,02 progetto 0-5;

€7.121,29 progetto sportello d'ascolto;

€300,00 contributo UNIFE per tirocinanti;

€6.863,74 saldo sportello d'ascolto 2022/2023;

€31.604,07 contributo comuni di Malalbergo e Baricella per libri di testo;

€1.515,32 progetto continuità 0-6;

€5.000,00 progetto sport paralimpico;

€350,00 contributo Università di Cassino per tirocinanti;

€17.000,00 Comune di Poggio Renatico contributo progetto integrazione scolastica;

€1.228,20 progetto continuita 0-6.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	32.200,00	75.787,82	75.787,82	75.764,92	22,90	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	15.000,00	15.284,85	15.284,85	15.267,96	16,89	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	27.661,50	27.661,50	27.661,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.432,16	7.432,16	7.426,15	6,01	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	781,30	781,30	781,30	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00					



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI MALALBERGO
40051 MALALBERGO (BO) VIA F.LLI CERVI 12 C.F. 91202160379 C.M. BOIC825003

				22.393,81	22.393,81	22.393,81	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	34,20	34,20	34,20	0,00	0,00

Le somme di cui sopra sono relative:

€15.284,85 contributo volontario delle famiglie;

€27.661,50 contributo per uscite didattiche;

€7.432,16 contributo delle famiglie per assicurazione scolastica;

€781,30 contributo del personale scolastico per l'assicurazione;

€2.200 contributo Buonristoro per macchinette del caffè;

€22.393,81 contributo delle famiglie per progetti - teatro in lingua francese, un planetario a scuola, the big challenge, flyng disc, teatro in lingua inglese classi 3, incontro con l'autore, foto in classe;

€16,95 progetto frutta nelle scuole;

€17,25 progetto latte nelle scuole

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

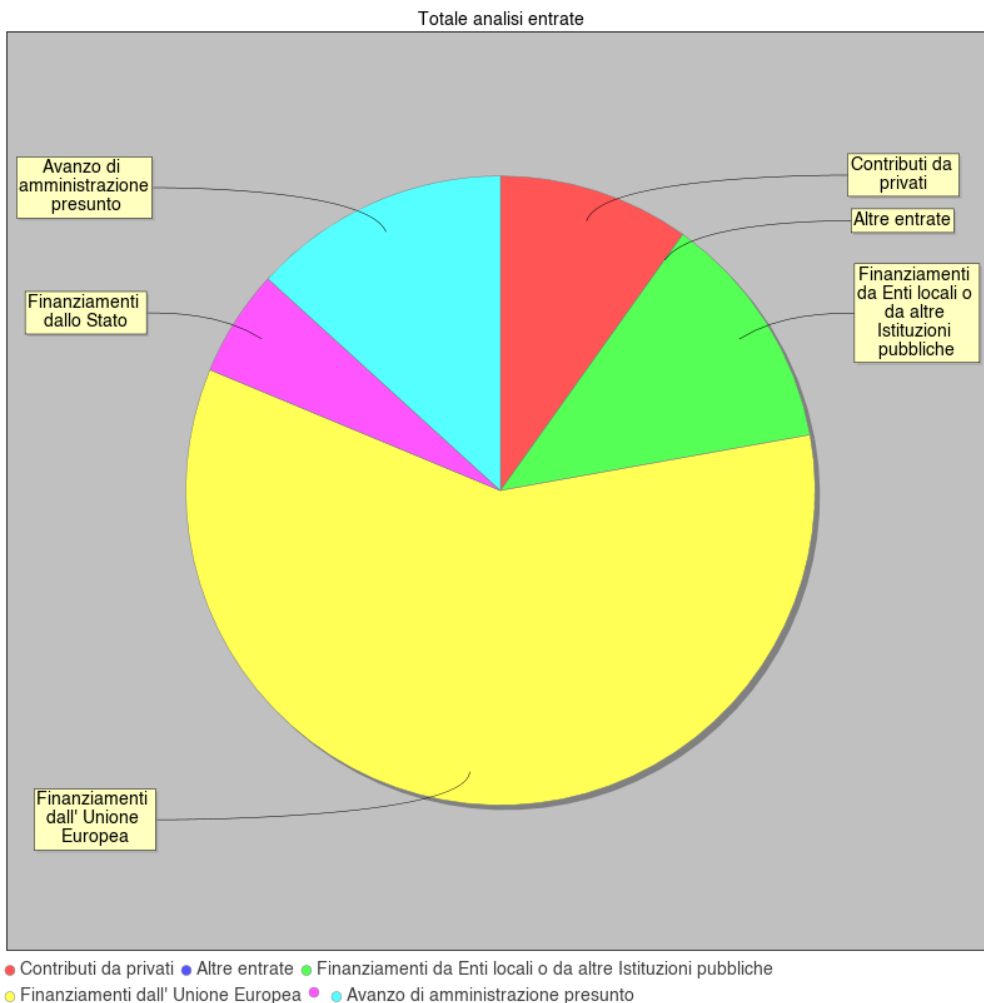
le somme di cui sopra sono relative: € 0.01 interessi Banca d'Italia

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	101.944,10
Finanziamenti dall' Unione Europea	455.020,37
Finanziamenti dallo Stato	42.238,57
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	94.844,22
Contributi da privati	75.787,82
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI MALALBERGO

40051 MALALBERGO (BO) VIA F.LLI CERVI 12 C.F. 91202160379 C.M. BOIC825003





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	552.654,41	301.025,21	54,47 %
P. Progetti	216.743,73	54.134,07	24,98 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	436,95	0,00	0,00 %
Totale Spese	769.835,09	355.159,28	
Avanzo di competenza		312.731,71	
Totale a pareggio		667.890,99	

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2024, si precisa che:
l'ammontare dei pagamenti, per ogni ATTIVITA'/PROGETTO, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'Esercizio Finanziario 2024;
le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
le ritenute previdenziali e assistenziali sono state regolarmente trattenute e versate agli enti competenti;
le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanziati dall'Istituto Cassiere con il sistema OIL;
alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario - l'istituto cassiere è Emilbanca;
le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi della Dirigente Scolastica e corrispondono a prestazioni effettivamente rese al personale.



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	343.329,22	209.325,19	552.654,41	301.025,21	136.702,01	164.323,20	251.629,20
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.498,55	12.616,56	54.115,11	49.243,39	40.027,83	9.215,56	4.871,72
	2	Funzionamento amministrativo	12.062,79	2.666,67	14.729,46	4.639,51	4.639,51	0,00	10.089,95
	3	Didattica	269.635,75	181.380,46	451.016,21	218.156,28	63.048,67	155.107,61	232.859,93
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.930,82	12.661,50	31.592,32	28.986,03	28.986,00	0,03	2.606,29
	6	Attività di orientamento	1.201,31	0,00	1.201,31	0,00	0,00	0,00	1.201,31

A.1.1. FORMAZIONE E SICUREZZA sono state impegnate e liquidate le spese attinenti agli incarichi del DPO, RSPP e medico competente;

A.1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE sono state liquidate tutte le spese riguardanti le spese per il materiale di pulizia e relative attrezzature e di primo soccorso, le spese per l'acquisto della carta per l'ufficio e per i plessi da utilizzare con le fotocopiatrici a noleggio, spese per la cancelleria e le cartucce per le stampanti, per gli accordi di rete con le scuole della provincia.

A.2.1 SPESE AMMINISTRATIVE sono state impegnate somme relative ai canoni di abbonamento e riviste canoni per l'utilizzo dei software e licenze , spese postali, spese telefoniche e altro materiale;

A.2.2 REVISORI DEI CONTI sono stati liquidati i compensi spettanti ai Revisori dei Conti;

A.3.1 DIDATTICA PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI BES ,DSA sono stati acquistati materiali e prodotti per gli alunni diversamente abili;

A.3.3 SPESE GESTIONE DELLA DIDATTICA spese collegate all'assicurazione alunni, all'acquisto di registri per le scuole dell'infanzia e il sostegno, spese per il noleggio fotocopiatrici utilizzate nei plessi per la didattica, materiale per l'infanzia.

A.3.5 INFORMATICA sono stati impegnati per l'acquisto del materiale informatico per i laboratori – quota canone di assistenza informatica- acquisto attrezzature informatiche, per la gestione delle attrezzature informatiche presenti in tutte le scuole dell'Istituto e l'acquisto di nuovi strumenti per il rinnovo della dotazione in uso nei plessi e per le spese del tecnico che fornisce assistenza alle apparecchiature informatiche presenti nei vari plessi e in segreteria;

A.3.20 PIANO SCUOLA 4.0-NEXT DIGITAL CLASSROOM sono stati impegnati i fondi per l'acquisto del materiale e per le spese relative al personale impegnato nel progetto;

A.3.21 LIBRI DI TESTO sono stati impegnati i fondi per l'acquisto dei libri di testo della scuola primaria di Malalbergo;

A.3.22 LIBRI DI TESTO sono stati impegnati i fondi per l'acquisto dei libri di testo della scuola primaria di Baricella;

A.3.23 DM 65/2023 sono stati impegnati i fondi per l'acquisto di corsi di formazione rivolti al personale agli alunni e per la retribuzione dei compensi rivolti al personale impegnato nel progetto;

A.3.24 DM 66/2023 sono stati impegnati i fondi per l'acquisto di corsi di formazione rivolti al personale agli alunni e per la retribuzione dei compensi rivolti al personale impegnato nel progetto;



A.5.1 USCITE DIDATTICHE -VIAGGI D'ISTRUZIONE sono stati impegnati i fondi per le uscite didattiche.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	61.426,01	155.317,72	216.743,73	54.134,07	40.589,80	13.544,27	162.609,66
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.029,42	303,84	22.333,26	11.411,13	5.400,00	6.011,13	10.922,13
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	33.932,49	149.297,88	183.230,37	34.504,56	28.711,42	5.793,14	148.725,81
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	111,50	0,00	111,50	0,00	0,00	0,00	111,50
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.305,52	0,00	5.305,52	2.620,00	880,00	1.740,00	2.685,52
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	47,08	5.716,00	5.763,08	5.598,38	5.598,38	0,00	164,70

P.1.5 PROGETTO TEATRO E CANTO NELLA SCUOLA PRIMARIA sono stati impegnati i fondi per liquidare i compensi agli esperti dell'associazione APS CREAZIONE;

P.1.6 PROGETTI IC MALALBERGO sono stati impegnati i fondi per l'acquisto di materiale necessario allo svolgimento dei progetti;

P.2.2 PSICOMOTRICITA' - MOTORIA sono stati impegnati i fondi per la liquidazione dei compensi per le prestazioni svolte dalle associazioni per le attività motorie nelle scuole primarie e dell'infanzia;

P.2.3 PROGETTO QUALIFICAZIONE 3-5 ANNI "A SCUOLA CON AGIO" sono stati impegnati i fondi per l'acquisto di materiale didattico ditta Borgione, Giodicart e Didattica Toscana;

P.2.4 PROGETTI SCUOLA DELL'INFANZIA Sono stati impegnati i fondi per la liquidazione dei compensi per le prestazioni svolte dalle associazioni per le attività nelle scuole dell'infanzia;

P.2.5 SPORTELLI D'ASCOLTO sono stati liquidati i compensi agli esperti dell'associazione CEIS A.R.T.E che hanno svolto attività di sportello d'ascolto per gli alunni e i docenti e le famiglie;

P.2.6. POTENZIAMENTO L2 sono stati impegnati i fondi per la liquidazione dei compensi degli esperti dell'associazione INLINGUA SCHOOL;

P.2.12 TEATRO IN INGLESE sono stati impegnati i fondi per la liquidazione dei compensi degli esperti dell'associazione SMILE;

P.2.13 TEATRO IN FRANCESE sono stati impegnati i fondi per la liquidazione dei compensi degli esperti dell'associazione SMILE;

P.5.1 GIOCHI SPORTIVI CAMPIONATI STUDENTESCHI sono state acquistate attrezzature che riguardano le attività sportive dalla ditta VOLLEY & SPORT e sono stati liquidati i compensi degli esperti del CUS BOLOGNA.

P.4.1 FORMAZIONE AGGIORNAMENTO PERSONALE sono state impegnati i fondi per le spese relative alla formazione del personale;

G - Gestioni economiche

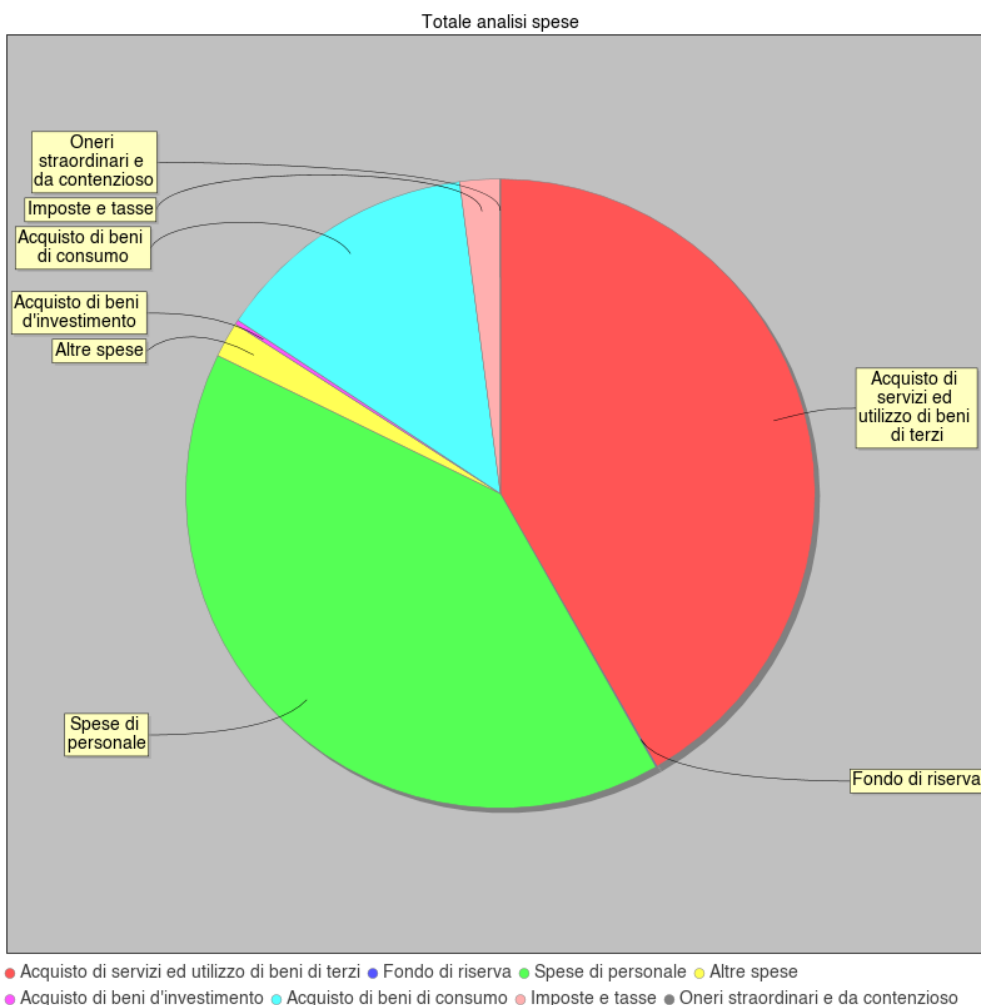
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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	436,95	0,00	436,95	0,00	0,00	0,00	436,95
	98	Fondo di riserva	436,95	0,00	436,95	0,00	0,00	0,00	436,95

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	311.486,76
Acquisto di beni di consumo	105.000,60
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	321.114,07
Acquisto di beni d'investimento	1.750,26
Altre spese	14.086,46
Imposte e tasse	15.870,99
Oneri straordinari e da contenzioso	89,00
Fondo di riserva	436,95





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.



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.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

I sottoscritti Giovanna Chiricosta, Dirigente Scolastico e Francesco Salvatore Pugliese, Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi - dell'Istituto Comprensivo di Malabergo e Baricella dichiarano che nell'esercizio finanziario 2024:

- non sussistono gestioni fuori bilancio fatto salve le assegnazioni del MIUR sul portale NOI-PA riguardante il finanziamento del MOF;

- il fondo minute spese è stato aperto con madato n. 20 e chiuso con reversale n.195;
- non risultano richieste di creditori, tramite PCC, per pagamenti effettuati oltre la scadenza;
- non esistono carte di credito;
- la dichiarazione IRAP 2024 è stata presentata in data 21/06/2024 ;
- la dichiarazione MOD 770 2024 è stata presentata in data 21/06/2024;
- l'indicatore di tempestività I trimestre 2024 è stato pubblicato sul sito istituzionale in data 04/04/2024 con indice -11,11;
- l'indicatore di tempestività II trimestre 2024 è stato pubblicato sul sito istituzionale in data 02/07/2024 con indice -24,47;
- l'indicatore di tempestività III trimestre 2024 è stato pubblicato sul sito istituzionale in data 03/10/2024 con indice -16,50;
- l'indicatore di tempestività IV trimestre 2024 è stato pubblicato sul sito istituzionale in data 03/01/2025 con indice -26,42;
- l'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2024 è stato pubblicato sul sito istituzionale in data 03/01/2025 con indice -18,55.

Ciò premesso e sulla base degli estremi trattati e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone e si propone all'attenzione del collegio dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo relativo all'E.F. 2024.

Successivamente il Conto Consuntivo relativo all'E.F. 2024 che illustra l'andamento gestionale dell'Istituto Comprensivo di Malabergo e Baricella, sarà presentato al Consiglio di Istituto, completo di tutti gli allegati, affinché sia approvato nella sua interezza e pubblicato sul sito WEB della scuola per essere visionato e reso pubblico a tutta la comunità scolastica.

MALALBERGO, 26-02-
2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

FRANCESCO SALVATORE PUGLIESE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

GIOVANNA CHIRICOSTA