



## 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 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/01/2025 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'esercizio finanziario 2024 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno cercato di dare risposta ai bisogni dell'utenza e di realizzare le priorità del PTOF di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento dello Stato (MIUR), dai finanziamenti assegnati all'Istituto a seguito di partecipazione ai progetti PON, dai finanziamenti dell'Ente locale e dal contributo volontario delle famiglie e delle associazioni del territorio e hanno potenziato la possibilità di sviluppare appieno il Piano dell'Offerta formativa nel suo complesso.

Nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse prioritariamente su spese a sostegno degli obiettivi di processo del PTOF triennale per:

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui la scuola già dispone;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche;
- ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale il più possibile ampia e qualificata;
- sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento

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 complessivamente positivi.

La gestione amministrativa ha puntato a rispettare la programmazione anche se non sempre è possibile, poiché per alcuni progetti si presentano scostamenti tra la previsione definitiva e le somme impegnate in quanto l'iter necessario alla realizzazione delle attività ha avuto inizio o nei mesi terminali dell'e.f. 2024 (a.s. 2023-2024) o prenderà avvio direttamente nel 2025 mentre il termine delle stesse ricadrà tutto nell'esercizio finanziario 2025.

Il contributo volontario dei genitori per l'a.s. 24/25, pari ad € 13.920,00 oltre altre somme da avanzo dello scorso anno, sono state ripartite nei vari plessi dell'Istituto comprensivo e verranno utilizzate per finanziare i progetti che saranno posti in essere nel corso dell'anno scolastico. Si fa presente che il dettaglio dei corsi che saranno posti in essere sarà a fine anno pubblicato sul sito della scuola.

In definitiva, si può dire che le varie iniziative previste sono state realizzate, che gli obiettivi generali e specifici sono stati globalmente raggiunti, che gli interventi sono risultati rispondenti ai bisogni relativi sia alla sfera emotivo-relazionale che a quella cognitiva degli alunni; che le occasioni di formazione dei docenti, del personale scolastico hanno dato una risposta alle esigenze del personale e che gli acquisti di beni sono stati indirizzati al miglioramento del servizio che l'Istituto si propone di offrire, nell'ottica di un progressivo sviluppo e potenziamento dell'intera Offerta Formativa.





## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	898.233,89	Programmazione definitiva	898.233,89	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	639.706,05	Impegni	469.737,69	Avanzo di competenza 169.968,36
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				188.078,80
Riscossioni competenza residui (B)	414.643,41	Pagamenti competenza residui (C)	426.147,25	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				176.574,96
Somme rimaste da riscuotere (E)	246.726,96	Somme rimaste da pagare (F)	127.021,48	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 119.705,48
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	135.403,25	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.187,49	
Totale residui attivi (I=E+G)	382.130,21	Totale residui passivi (L=F+H)	130.208,97	Residui Attivi - Residui Passivi 251.921,24



### 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	258.527,84	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	394.722,91	394.722,91	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	84.106,28	84.106,28	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	86.564,05	86.564,05	100,00 %
6. Contributi da privati	74.311,66	74.311,66	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1,13	1,13	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	898.233,89	639.706,05	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		639.706,05	



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	258.527,84	0,00	258.527,84
	1	Non vincolato	30.000,00	0,00	30.000,00
	2	Vincolato	228.527,84	0,00	228.527,84

L'avanzo è stato calcolato in modalità chiusa ossia è definitivo al 31/12/2024 e non presunto e le modalità distribuzione sono state esplicitate nella relazione al programma annuale

### 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	394.722,91	394.722,91	161.195,95	233.526,96	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	117.940,00	117.940,00	23.634,00	94.306,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	276.782,91	276.782,91	137.561,95	139.220,96	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	394.722,91	394.722,91	161.195,95	233.526,96	0,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	117.940,00	117.940,00	23.634,00	94.306,00	0,00
		1	Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	0,00	117.940,00	117.940,00	23.634,00	94.306,00	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	276.782,91	276.782,91	137.561,95	139.220,96	0,00
		5	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica DM 19	0,00	59.504,72	59.504,72	29.752,36	29.752,36	0,00
		1	PNRR Scuola 4.0 Next Generation Classrooms	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	1.2 - Abilitazione al Cloud - Scuole - Dicembre 2022	0,00	1.659,00	1.659,00	0,00	1.659,00	0,00
		3	Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)	0,00	75.025,53	75.025,53	37.512,76	37.512,77	0,00
		2	Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	0,00	140.593,66	140.593,66	70.296,83	70.296,83	0,00

Nella voce 2.1.1.sono inclusi i finanziamenti del progetto fse per il programma scuola estate, mentre negli altri finanziamenti dell'unione europea (2.3.) sono relativi ai PNRR del dm 19, 65, 66, all'abilitazione del cloud ed al PNRR 4.0 terminato nel 2023 e di cui si deve ricevere il saldo

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	22.971,99	84.106,28	84.106,28	70.906,28	13.200,00	0,00



	1	Dotazione ordinaria	22.971,99	34.226,00	34.226,00	34.226,00	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	3.195,51	3.195,51	3.195,51	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	46.684,77	46.684,77	33.484,77	13.200,00	0,00

A parte le somme del contributo ordinario composte dagli 8/12 pari 22.971,99 € e dei residui precedenti, le somme relative agli altri finanziamenti vincolati dello Stato sono afferenti ai finanziamenti per la formazione dei docenti di cui il comprensivo di castenao è una delle 4 scuole polo della provincia di Bologna

#### 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	0,00	86.564,05	86.564,05	86.564,05	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	64.664,05	64.664,05	64.664,05	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	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	0,00	86.564,05	86.564,05	86.564,05	0,00	0,00
	3		Comune non vincolati	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	4		Comune vincolati	0,00	64.664,05	64.664,05	64.664,05	0,00	0,00
		16	PROGETTO OUTDOOR SCUOLE PRIMARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	CONTRIBUTO PER SOSTEGNO ALUNNI UCRAINI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	CONTRIBUTO PER PROGETTI DI INCLUSIONE E INTEGRAZIONE SCOLASTICA	0,00	9.304,13	9.304,13	9.304,13	0,00	0,00
		5	Contributo Comune di Baricella per progetto Continuità 0-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Contributo Comune di Castenaso per scodellamento mensa	0,00	21.776,07	21.776,07	21.776,07	0,00	0,00
		2	Contributo Comune di Castenaso per acquisto materiale igienico-sanitario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Contributo Unione Comuni Reno-Galliera Piani di Zona per progetto Sportello di ascolto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Contributo Comune di Castenaso progetto 0-6	0,00	605,44	605,44	605,44	0,00	0,00
		4	Contributo Comune di Castenaso per progetto inclusione scolastica GOZZADINI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Contributo Comune di Castenaso per acquisto libri di testo	0,00	27.749,38	27.749,38	27.749,38	0,00	0,00
		8	Contributo comune progetti qualificazione scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	Contributo Comune di Castenaso per progetto inclusione scolastica NASICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	Contributo Comune di Budrio progetto Pet Teraphy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	CONTRIBUTO PER PROGETTO A SCUOLA CON AGIO 21-22 - ESERCIZIO 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	UNIONE TERRE DI PIANURA LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO PROGETTO DI CONTINUITA' 0-6 ANNI	0,00	3.229,03	3.229,03	3.229,03	0,00	0,00



	15	CONTRIBUTO PPER INTERVENTI/PROGETTI DI SOSTEGNO ALUNNI DISABILI RESIDENTI NEL COMUNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	PROGETTO TUTOR - MINORE T.G. RESIDENTE A GRANAROLO - A.S. 2022-2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Piano di zona 2018/2020 programma attuativo 2022 PROGETTO SPORTELLO D'ASCOLTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Contributo minori comune di Granarolo a.s. 22 23	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	0,00	0,00
	4	RETE DI SCOPO APPROCCIO DIALOGICO	0,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00
	2	QUOTA PER INCONTRO DI RESTITUZIONE FORMAZIONE DOC NEO ASSUNTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	PRO LOCO CASTENASO APS	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
	3	CONTRIBUTO PROGETTO PSICOMOTRICITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

la voce 5.3 di € 10.000,00 è relativa alla spesa per il funzionamento erogate dal Comune

la voce 5.4 include € 64.664,05 di cui esclusi € 21.776,07 per lo scodellamento della mensa e delle merende da parte dei collaboratori scolastici i residui € 42.887,98 sono stati erogati dal Comune per i libri delle primarie de attività a favore degli alunni

nella voce 5.6.1 vi è una somma di € 3.500, 00 versata dalla proloco di Castenaso per finanziare l'acquisto di pc per gli alunni dell'Istituto

#### 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	74.311,66	74.311,66	74.311,66	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	18.742,40	18.742,40	18.742,40	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	46.027,82	46.027,82	46.027,82	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.997,00	7.997,00	7.997,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	442,00	442,00	442,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	602,44	602,44	602,44	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	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	74.311,66	74.311,66	74.311,66	0,00	0,00
	1		Contributi volontari da famiglie	0,00	18.742,40	18.742,40	18.742,40	0,00	0,00
		1	Contributi genitori alunni per miglioramento offerta formativa	0,00	18.742,40	18.742,40	18.742,40	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	46.027,82	46.027,82	46.027,82	0,00	0,00
		1	Contributi genitori alunni per viaggi di istruzione	0,00	46.027,82	46.027,82	46.027,82	0,00	0,00
	5		Contributi per copertura	0,00	7.997,00	7.997,00	7.997,00	0,00	0,00



			assicurativa degli alunni						
		1	Contributi genitori alunni per assicurazione	0,00	7.997,00	7.997,00	7.997,00	0,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	442,00	442,00	442,00	0,00	0,00
		1	Contributi personale docente e ATA per assicurazione	0,00	442,00	442,00	442,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	602,44	602,44	602,44	0,00	0,00
		1	ERRATI VERSAMENTI	0,00	166,94	166,94	166,94	0,00	0,00
		2	libri prove zero per primaria	0,00	435,50	435,50	435,50	0,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

Nella scheda di cui sopra sono inseriti i contributi versati a titolo volontario (per il miglioramento dell'offerta formativa), per le uscite didattiche dell'Istituto in corso di svolgimento e la quota versata per l'assicurazione rc per gli alunni per a.s. 24/25

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	1,13	1,13	1,13	0,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	1,13	1,13	1,13	0,00	0,00

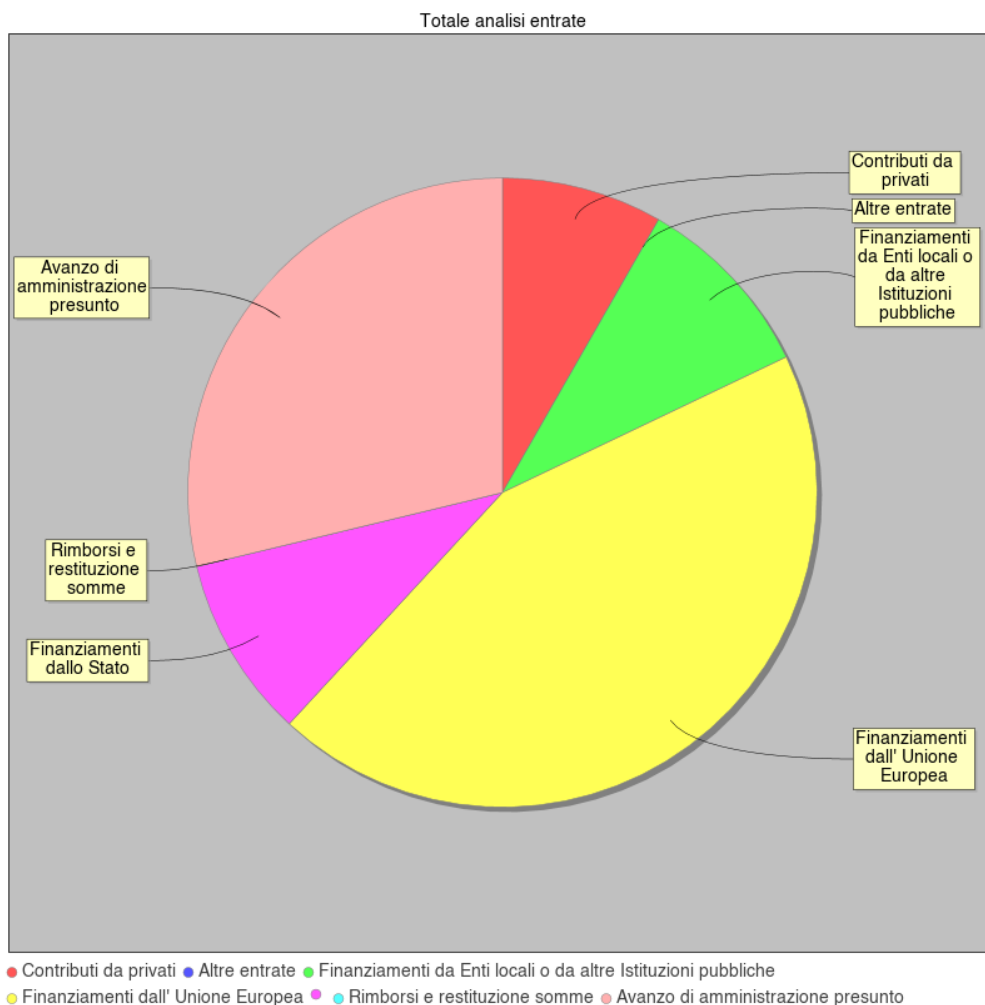
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8			Rimborsi e restituzione somme	0,00	1,13	1,13	1,13	0,00	0,00
	6		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	1,13	1,13	1,13	0,00	0,00

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	258.527,84
Finanziamenti dall' Unione Europea	394.722,91
Finanziamenti dallo Stato	84.106,28
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	86.564,05
Contributi da privati	74.311,66
Rimborsi e restituzione somme	1,13
Altre entrate	0,02







### 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	534.932,72	322.179,19	60,23 %
P. Progetti	362.851,17	147.558,50	40,67 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	450,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	898.233,89	469.737,69	
Avanzo di competenza		169.968,36	
Totale a pareggio		639.706,05	



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	122.627,22	412.305,50	534.932,72	322.179,19	211.331,20	110.847,99	212.753,53
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.475,32	21.776,07	48.251,39	44.356,98	44.356,98	0,00	3.894,41
	2	Funzionamento amministrativo	78.641,55	30.420,87	109.062,42	72.091,37	66.849,47	5.241,90	36.971,05
	3	Didattica	12.382,52	312.699,47	325.081,99	157.922,84	52.316,75	105.606,09	167.159,15
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.131,94	46.981,82	48.113,76	47.362,00	47.362,00	0,00	751,76
	6	Attività di orientamento	3.995,89	427,27	4.423,16	446,00	446,00	0,00	3.977,16

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	122.627,22	412.305,50	534.932,72	322.179,19	211.331,20	110.847,99	212.753,53
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.475,32	21.776,07	48.251,39	44.356,98	44.356,98	0,00	3.894,41
		1	TERZIARIZZAZIONE DEI SERVIZI DI PULIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	FORNITURE MATERIALI FONDI COMUNALI	2.191,24	0,00	2.191,24	1.377,43	1.377,43	0,00	813,81
		3	SPESE DI PERSONALE PER SUPPORTO ALLA MENSA	19.023,53	21.776,07	40.799,60	40.799,15	40.799,15	0,00	0,45
		5	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	2.000,00	0,00	2.000,00	1.992,51	1.992,51	0,00	7,49
		6	FINANZIAMENTI STATALI PER ACQUISTI VARI	1.000,00	0,00	1.000,00	187,89	187,89	0,00	812,11
		7	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	2.260,55	0,00	2.260,55	0,00	0,00	0,00	2.260,55
		8	ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	78.641,55	30.420,87	109.062,42	72.091,37	66.849,47	5.241,90	36.971,05
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	72.668,15	28.761,87	101.430,02	71.627,77	66.385,87	5.241,90	29.802,25
		3	RISORSA FINANZIARIA EX ART.36, COMMA2, DEL D.L.21 MARZO 2022, N.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSA FINANZIARI EX ART.19, COMMI 1 E 2 DEL D.L.21 4/2022	5.973,40	0,00	5.973,40	0,00	0,00	0,00	5.973,40
		5	1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD - SCUOLE - DICEMBRE 2022	0,00	1.659,00	1.659,00	463,60	463,60	0,00	1.195,40
	3		Didattica	12.382,52	312.699,47	325.081,99	157.922,84	52.316,75	105.606,09	167.159,15
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	3.120,00	34.075,56	37.195,56	33.765,16	32.933,16	832,00	3.430,40
		2	ACQUISTI E DIDATTICA PER ALUNNI H	5.783,41	0,00	5.783,41	4.225,83	4.225,83	0,00	1.557,58
		3	"AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2021"	95,88	0,00	95,88	0,00	0,00	0,00	95,88
		4	PON FESR 2014-2020 REACT EU - RETI LOCALI CABLATE WIRELESS PER LE SCUOLE 13.1.1A-FESR PON-EM-2021-240	29,39	0,00	29,39	0,00	0,00	0,00	29,39
		5	GIOCHI MATEMATICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	SCUOLA IN OSPEDALE E ISTRUZIONE DOMICILIARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	PNRR SCUOLA 4.0 NEXT GENERATION CLASSROOMS CODICE PROGETTO:M4C1I3.2-2022-961-P-23768 CUP:B94D2200289	1.353,84	0,00	1.353,84	0,00	0,00	0,00	1.353,84
		8	INTERCULTURA	2.000,00	0,00	2.000,00	1.855,79	1.855,79	0,00	144,21



		9	INVESTIMENTO M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE D.M 65/2023 CUP B94D23	0,00	140.593,66	140.593,66	94.495,81	11.221,70	83.274,11	46.097,85
		10	FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 66/2023)	0,00	75.025,53	75.025,53	23.580,25	2.080,27	21.499,98	51.445,28
		11	INFORMATICA	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
		12	RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA DM 19	0,00	59.504,72	59.504,72	0,00	0,00	0,00	59.504,72
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.131,94	46.981,82	48.113,76	47.362,00	47.362,00	0,00	751,76
		1	VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	1.131,94	46.981,82	48.113,76	47.362,00	47.362,00	0,00	751,76
	6		Attività di orientamento	3.995,89	427,27	4.423,16	446,00	446,00	0,00	3.977,16
		1	PERCORSI DI ORIENTAMENTO	3.995,89	427,27	4.423,16	446,00	446,00	0,00	3.977,16

## P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	158.422,61	204.428,56	362.851,17	147.558,50	131.385,01	16.173,49	215.292,67
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	100.559,02	193.771,06	294.330,08	111.879,24	103.865,75	8.013,49	182.450,84
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	57.863,59	10.657,50	68.521,09	35.679,26	27.519,26	8.160,00	32.841,83

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	158.422,61	204.428,56	362.851,17	147.558,50	131.385,01	16.173,49	215.292,67
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	100.559,02	193.771,06	294.330,08	111.879,24	103.865,75	8.013,49	182.450,84
		1	PROGETTO COMUNALE IN RETE PIANI DI ZONA SPORTELLI D'ASCOLTO	18.779,72	0,00	18.779,72	8.480,00	8.480,00	0,00	10.299,72
		2	PROGETTO COMUNALE IN RETE CONTINUITA' 0-6	2.381,35	2.644,39	5.025,74	2.024,76	2.024,76	0,00	3.000,98
		3	PROGETTI COMUNALI	4.658,04	350,00	5.008,04	5.000,00	5.000,00	0,00	8,04
		4	M.O.F. PLESSO BENTIVOGLI	1.609,15	1.246,87	2.856,02	1.866,59	1.866,59	0,00	989,43
		5	M.O.F. PLESSO FIESSO	1.745,00	1.926,87	3.671,87	1.996,83	1.958,44	38,39	1.675,04
		6	M.O.F. PLESSO STELLINA	2.212,94	1.111,87	3.324,81	2.376,50	2.376,50	0,00	948,31
		7	M.O.F. PLESSO LA GIOSTRA	1.783,69	886,41	2.670,10	2.000,43	2.000,43	0,00	669,67
		8	M.O.F. PLESSO FRESU	4.244,50	1.215,00	5.459,50	4.057,21	3.307,21	750,00	1.402,29
		9	M.O.F. PLESSO NASICA	6.554,00	2.280,00	8.834,00	5.862,91	4.087,91	1.775,00	2.971,09
		10	M.O.F. PLESSO MARCONI	10.388,70	4.925,48	15.314,18	15.426,23	11.957,23	3.469,00	-112,05
		11	M.O.F. PLESSO GOZZADINI	15.113,17	1.140,00	16.253,17	11.720,00	11.720,00	0,00	4.533,17
		12	PROGETTO COMUNALE INCLUSIONE -PER EDUCATORI	26.882,76	9.304,13	36.186,89	26.305,94	26.305,94	0,00	9.880,95
		13	PROGETTO COMUNALE INCLUSIONE - PLESSO NASICA	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		14	PSICOMOTRICITA	4.206,00	2.800,04	7.006,04	7.006,04	7.006,04	0,00	0,00
		15	PROGETTO TUTOR - MINORE T.G. RESIDENTE A GRANAROLO - A.S. 2022-2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	CONTRIBUTO PPER INTERVENTI/PROGETTI DI SOSTEGNO ALUNNI DISABILI RESIDENTI NEL COMUNE A.S 2022-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



			2023							
		17	AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE -PIANO ESTATE	0,00	78.780,00	78.780,00	6.300,00	6.300,00	0,00	72.480,00
		18	CINEMASCUOLALAB-CINEMA PER LA SCUOLA-PROGETTI DELLE E PER LE SCUOLE "TRAME"	0,00	44.000,00	44.000,00	11.455,80	9.474,70	1.981,10	32.544,20
		19	PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-EM-2024-222 e AVVISO PROT. 136777, 09/10/2024, FSE+, AGENDA NORD	0,00	39.160,00	39.160,00	0,00	0,00	0,00	39.160,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	57.863,59	10.657,50	68.521,09	35.679,26	27.519,26	8.160,00	32.841,83
		1	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	FORMAZIONE SCUOLA POLO DOCENTI 2020-21	3.118,11	0,00	3.118,11	0,00	0,00	0,00	3.118,11
		3	FORMAZIONE SCUOLA POLO DOCENTI NEOASSUNTI 2021-22	235,92	0,00	235,92	235,00	235,00	0,00	0,92
		4	FORMAZIONE SCUOLA POLO - EX FINANZIAMENTI IC BUDRIO 2019/2020	1.392,55	0,00	1.392,55	1.366,28	1.366,28	0,00	26,27
		5	FORMAZIONE SCUOLA POLO DOCENTI 2021-22	9.494,40	0,00	9.494,40	0,00	0,00	0,00	9.494,40
		6	FORMAZIONE SCUOLA POLO INCLUSIONE 2021-22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	FINANZIAMENTO SCUOLA POLO DOCENTI A.S. 2022/23 FORMAZIONE DOCENTI NUOVI ASSUNTI	463,44	0,00	463,44	0,00	0,00	0,00	463,44
		8	FINANZIAMENTO SCUOLA POLO A.S. 2022/23 - PROGETTO BOIC866009_CAPITOLO 2164_7 PNFD A.S. 2022/23	35.611,17	0,00	35.611,17	18.905,47	18.905,47	0,00	16.705,70
		9	FINANZIAMENTO SCUOLA POLO DOCENTI NUOVI ASSUNTI A.S. 2023/24	7.548,00	0,00	7.548,00	7.012,51	7.012,51	0,00	535,49
		10	RETE DI SCOPO APPROCCIO DIALOGICO	0,00	8.400,00	8.400,00	8.160,00	0,00	8.160,00	240,00
		11	CAPITOLO 2164 PG.2 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE DELLA SCUOLA DOCENTI NEOASSUNTI 24 25	0,00	2.257,50	2.257,50	0,00	0,00	0,00	2.257,50

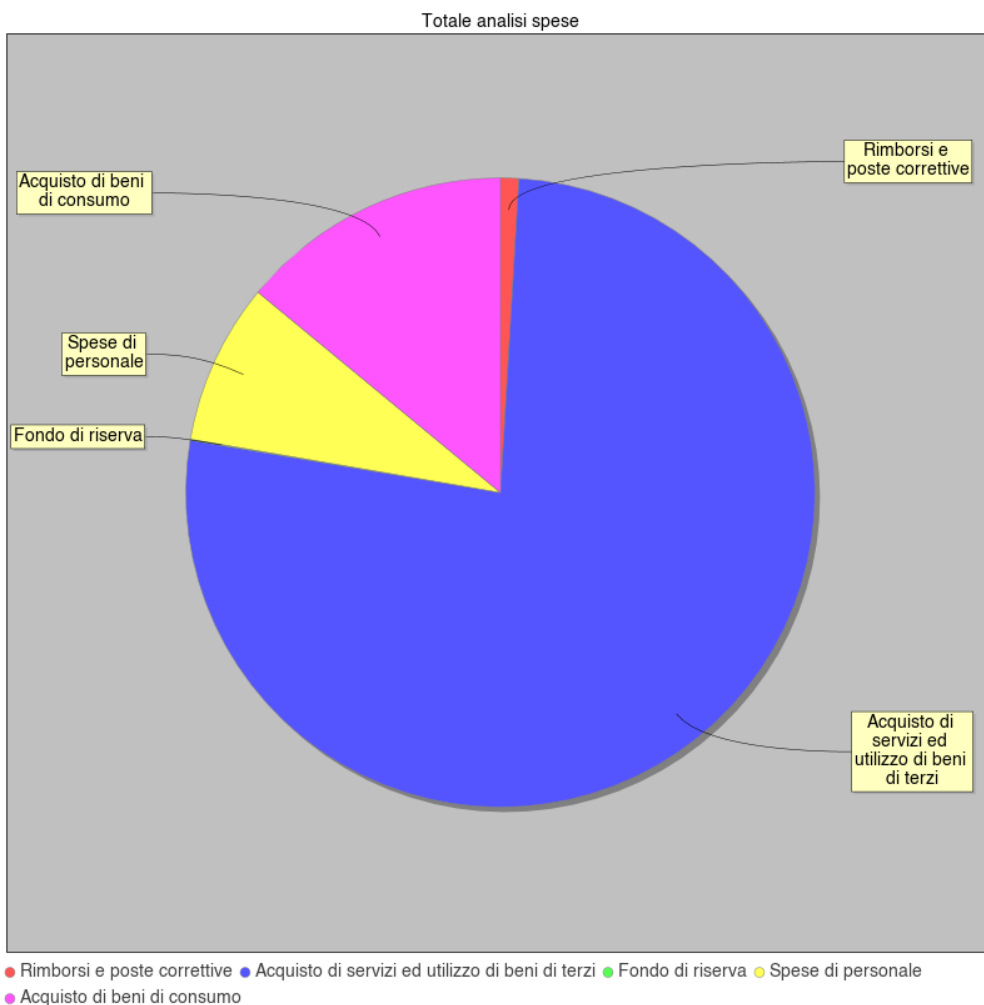
## G - Gestioni economiche

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	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
	98	Fondo di riserva	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	74.347,25
Acquisto di beni di consumo	125.811,59
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	689.173,82
Rimborsi e poste correttive	8.451,23
Fondo di riserva	450,00





### 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.

Non ci sono disponibilità da programmare



## 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

Questo prospetto fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese delle schede illustrativa finanziarie. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico, raffrontando le previsioni agli impegni.

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore S.G.A. a conclusione delle analisi riferite, ritengono che gli obiettivi previsti nel piano dell'offerta formativa abbiano trovato piena traduzione sotto l'aspetto finanziario, attraverso la gestione del Programma Annuale, ottenendo risultati soddisfacenti in termini di qualità e quantità, aderenti a quelli attesi. Si constata che con sinergia e condivisione di obiettivi non esistono dicotomie tra gli operatori della scuola, cogliendo alla fine risultati positivi.

Gli stessi, a conoscenza degli articoli 75 e 76 del D.P.R. n° 445/2000, dichiarano ancora quanto segue:

nell'e.f. 2024 non sono state tenute gestioni fuori bilancio;

le scritture di cui al libro giornale ed ai partitari concordano con i risultati del conto;

i beni acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro degli inventari e/o sul registro del materiale di facile consumo;

il registro delle minute spese è inesistente perchè non si è fatto uso del fondo economale;

sono stati rispettati gli aggregati di imputazione, sia per le entrate che per le uscite;

gli ordini di incasso e i mandati di pagamento sono stati compilati in ogni loro parte e sono stati regolarmente quietanzati dall'istituto cassiere;

alla Scuola e' intestato un solo conto corrente bancario;

la consistenza patrimoniale relativa ai beni inventariati, indicata sul prospetto riassuntivo generale amministrativo (Modello K), coincide con quella risultante dai registri dell'inventario dell'istituto al 31/12/2024;

gli acquisti sono stati effettuati nel rispetto delle disposizioni impartite dal D.M. del 28/08/2018 n° 129, tenuto conto, altresì, delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. 50/2016 (cosiddetto "codice degli appalti");

le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli aggregati, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese;

è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

CASTENASO, 05-03-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Magali Civitillo**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Cristina Arci**