

 <p>Ministero della Pubblica Istruzione Istituto Comprensivo di Mazzano Via Matteotti, 22 - 25080 Mazzano (BS) Tel.: 030 2120929 – Fax: 030 2126036 E-mail: bsic852002@istruzione.it - Pec: bsic852002@pec.istruzione.it Sito web: www.icmazzano.edu.it – IBAN IT72J0538754810000042809764</p>		  <p>FONDI STRUTTURALI EUROPEI pon 2014-2020 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)</p> <p>Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Dipartimento per la Programmazione Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale Ufficio IV</p>
Codice Meccanografico: BSIC852002	Codice Univoco Ufficio: UFSMJU	Codice Fiscale: 80050580176

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2024

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

VISTO il Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 20 art. 22 e 23

PREDISPONGONO

il CONTO CONSUNTIVO dell'esercizio finanziario 2024, così come risulta dalla documentazione allegata:

Relazione	illustrativa del Dirigente scolastico
Relazione	tecnica del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dichiarazione	non esistenza gestioni fuori bilancio
Estratto conto	mod. 56 T (T.U.) Banca d'Italia al 31.12.2024
Modello H	Conto Consuntivo 2024
Modello K	Conto Patrimoniale
Modello J	Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2024
Modelli I	Rendiconto Attività/Progetti
Modello L	Elenco residui attivi/passivi
Modello M	Prospetto spese di personale
Modello N	Riepilogo per tipologia di spesa

Predisposto dal Direttore S.G.A il 14/03/2025

Relazione del Dirigente Scolastico del 14/03/2025

Proposto dalla Giunta il

Parere dei Revisori dei Conti il

Approvato dal Consiglio di Istituto il con delibera n.

CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2024 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Premessa

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2024 è stato elaborato in conformità alle disposizioni di cui agli artt. 22 e 23 del D.L. 129 del 28/08/2018. 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 in data 30/01/2024 i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica, elaborato dal Collegio Docenti e adottato dal Consiglio d'Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica autonoma. La presente relazione è corredata altresì della relazione tecnica predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi. Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell'art. 2, comma 2 del D.L. sopra menzionato e tutte le economie con vincolo di destinazione verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2021. La relazione del Conto Consuntivo di un Istituto Scolastico deve, necessariamente, basarsi su due anni scolastici, perciò i "dati" statistici sono relativi all'a.s. 2024/25, mentre tutti i dati contabili si riferiscono all'intero anno solare 2024. L'attuazione del Programma è stata condotta a termine secondo la programmazione prevista provvedendo all'acquisto e al pagamento di beni e servizi per l'attuazione del P.T.O.F.

Analisi dei dati dell'Istituzione Scolastica - Situazione degli alunni a.s. 2024/25 dati strutturali riferiti al 15 marzo 2025

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	226	0	222	222	6	22,20

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2	2	4	79	0	32	44	76	2	3	19,00
Seconde		2	3	5	108	0	37	70	107	3	1	21,40
Terze		2	3	5	114	0	44	65	109	8	5	21,80
Quarte		3	2	5	112	0	66	48	114	2	-2	22,80
Quinte		2	2	4	90	0	44	48	92	2	-2	23,00
Pluriclassi		0	0	0					0	0	0	
Totale	0	11	12	23	503	0	223	275	498	17	5	21,66
Prime		5	0	5	110	0	113	0	113	0	-3	22,60
Seconde		6	0	6	134	0	131	0	131	0	3	21,84
Terze		6	0	6	136	0	133	0	133	8	3	22,17
Pluriclassi											0	
Totale	0	17	0	17	380	0	377	0	377	13	3	22,18

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1 NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	125
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato full-time	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	29

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Emilia Pagano

CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2024 RELAZIONE TECNICA DEL DIRETTORE S.G.A.

Il Conto Consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.l. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H) (Mod.Hbis)
- Rendiconti progetti/attività Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
corredata dal saldo contabile dell'Istituto mod. 56 T (T.U.) Banca d'Italia al 31.12.2024
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2024 - MODELLO J

	Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
- Fondo di cassa al 1° gennaio			152.786,66
		<i>Di cui</i>	0,00
- Riscossioni	(+) 44.663,17	237.520,71	282.183,88
	<i>Di cui</i>		0,00
- Pagamenti	(-) 4.588,44	275.517,26	280.105,70
	<i>Di cui</i>		0,00
- Saldo di cassa alla data 31/12/2024	(=)		154.864,84
		<i>Di cui</i>	0,00

	Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
- Residui attivi	(+) 139.232,64	292.553,51	431.786,15
- Residui passivi	(-) 0,00	344,29	344,29
- Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2024	(=)		586.306,70
	(+)		530.074,22
- Entrate accertate nell'esercizio	(-)		275.861,55
- Spese impegnate nell'esercizio	(=)		254.212,67
- Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza			

Il fondo di cassa al 31/12/2024 risulta essere di euro 154.864,84 e coincide con il saldo cassa dell'UBI Banca.

Considerato che le entrate accertate nell'esercizio risultano pari ad euro 530.074,22 e le spese impegnate nell'esercizio risultano di euro 275.861,55 l'istituzione scolastica presenta un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza di euro 254.212,67.

Modello H – Conto finanziario 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)*
Avanzo di amministrazione presunto	332.095,13		-
Finanziamenti dall'Unione Europea	318.255,90	318.255,90	100%
Finanziamenti dallo Stato	29.364,41	29.364,41	100%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	127.413,75	127.413,75	100%
Contributi da privati	53.588,40	53.588,40	100%
Altre entrate	1.451,76	1.451,76	100%
Mutui	-	-	-
Totale entrate	862.169,35	530.074,22	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		530.074,22	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2024

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

Aggr. 01 – Avanzo di amministrazione € 332.095,13

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
	Previsione iniziale		82.239,25
	Somme Riscosse		0,00
	Somme da riscuotere		0,00
	Differenza		82.239,25

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
	Previsione iniziale		249.855,88
	Somme Riscosse		0,00
	Somme da riscuotere		0,00
	Differenza		249.855,88

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dall’Unione Europea € 318.255,90

Aggregato 02 voce 02 06 - Programma Nazionale 21-27			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2024	6	Fondi Strutturali Europei - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021- 2027 € 78.780,00	78.780,00
Previsione definitiva			78.780,00
Somme Riscosse			23.634,00
Somme da riscuotere			55.146,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 03 - Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2024	1	decreto assunzione in bilancio del 28/02/2024 prot. nr. 2454 decreto nr 21	102.312,69
26/03/2024	2	decreto assunzione in bilancio PNRR DM66 del 26/03/2024 - prot.n.3681 decreto nr 33	53.028,52
22/11/2024	13	D.M. 2 FEBBRAIO 2024 N. 19 - CUP D54D21001650006 - SECONDARIE DI PRIMO GRADO - DISPERSIONE SCOLASTICA	83.134,69
30/12/2024	22	M4C112.1-2022-941-P-8904 - cup D54D22006530006 - D.M. 222 DEL 11/08/2022 Animatori digitali 2022-2024 SALDO 50%	1.000,00
Previsione definitiva			239.475,90
Somme Riscosse			119.237,94
Somme da riscuotere			120.237,96
Differenza			0,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dallo Stato € 29.364,41

L'aggregato è costituito dai finanziamenti/contributi del Ministero collocati nella dotazione ordinaria e negli altri finanziamenti vincolati.

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			17.732,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2024	8	Dotazione ordinaria maggiori entrate € 16,00	16,00
30/12/2024	14	MI - FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO 8/12 € 8.735,67 - INTEGRAZIONI € 2.462,76	11.198,43
30/12/2024	15	MI - ART 01 DL 104 ART. 8 - ORIENTAMENTO € 417,98	417,98
Previsione definitiva			29.364,41
Somme Riscosse			29.364,41
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni € 127.413,75

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	16	COMUNE DI MAZZANO - GIROFONDO DEL 23/12/2024 ACQUISTO GIOCHI E SUSSIDI DIDATTICI SANTA LUCIA 2024 € 1.220,00	1.220,00
Previsione definitiva			1.220,00
Somme Riscosse			1.220,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			52.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	21	Finanziamento Piano Diritto allo Studio A.S. 2024/2025 € 74193,75	74.193,75
Previsione definitiva			126.193,75
Somme Riscosse			9.024,20
Somme da riscuotere			117.169,55
Differenza			0,00

AGGREGATO 06 – Contributi da privati € 53.588,40

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2024	9	Contributo per visite e viaggi di istruzione a.s. 23/24 € 23.234,28	23.234,28
30/12/2024	17	GENITORI ALUNNI CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE € 29,56	29,56
Previsione definitiva			23.263,84
Somme Riscosse			23.263,84
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2024	10	contributi assicurativi alunni a.s. 23/24 € 130,00	130,00
30/12/2024	18	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI € 9.830,00	9.810,00
Previsione definitiva			9.940,00
Somme Riscosse			9.940,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	19	PERSONALE ISTITUTO - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA € 790,00	790,00
Previsione definitiva			790,00
Somme Riscosse			790,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	18	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI € 9.830,00	20,00
Previsione definitiva			20,00
Somme Riscosse			20,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/04/2024	3	decreto assunzione in bilancio del 22/04/2024 decreto nr 56	3.480,00
14/05/2024	4	decreto assunzione in bilancio del 14/05/2024 prot. nr. 6300 decreto nr 70	16.100,00
20/06/2024	5	decreto assunzione in bilancio del 14/05/2024 decreto nr 25 Progetto FA-RE-CORO	2.860,00
28/06/2024	7	Servizio ristorazione 1^ edizione Corsi Estivi - dal 17 al 28/06/2024 € 963,00	963,00
30/12/2024	20	MINORE ACCERTAMENTO PER MANCANTA ATTIVAZIONE CORSI ESTIVI - € 3.828,44	-3.828,44
Previsione definitiva			19.574,56
Somme Riscosse			19.574,56
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 12 – Altre entrate € 1.451,76

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2024	11	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA ANNO 2022 € 0,01	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2024	12	Altre entrate Rimborso disdetta fibra Telecom Infanzia di Mazzano € 51,75 - Contributo Ovdamatic € 1.400,00	1.451,75
Previsione definitiva			1.451,75
Somme Riscosse			1.451,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Modello H – Conto finanziario 2024

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *	
Attività	647.878,73	238.636,61	36,84%	
Progetti	213.290,62	37.224,94	17,46%	
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-	
Totale spese	862.169,35	275.861,55		
Avanzo di competenza		254.212,67		
Totale a pareggio		530.074,22		

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Aggregato A voce 01 06 - Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE (APRILE 2022)" - PNRR M1C1	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	7.301,00

Aggregato A voce 01 07 - Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE (APRILE 2022)' - M1C1 PNRR	
Previsione iniziale	2.212,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.212,00

Aggregato A voce 01 1 - Funzionamento generale			
Previsione iniziale			50.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2024	8	Dotazione ordinaria maggiori entrate € 16,00	16,00
28/06/2024	11	Interessi attivi da Banca d'Italia € 0,01	0,01
Previsione definitiva			50.016,01
Somme Pagate			12.782,23
Somme da pagare			209,98
Economie			37.023,80

Le somme pagate ed impegnate riguardano:

- Acquisto di beni di consumo (stampati, materiale tecnico specialistico e accessori)

€ 926,30

- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: licenze d'uso di software, contratti di consulenza L.81/2008 e assistenza informatica, contratto DPO e medico competente -

€ 11.481,86

- Altre spese (rimborso spese revisori, partecipazioni a reti di scuole)

€ 374,07

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2024	10	contributi assicurativi alunni a.s. 23/24 € 130,00	130,00
28/06/2024	12	Altre entrate Rimborso disdetta fibra Telecom Infanzia di Mazzano € 51,75 - Contributo Ovdamatic € 1.400,00	1.451,75
Previsione definitiva			1.581,75
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.581,75

Aggregato A voce 02 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			2.133,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	14	MI - FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO 8/12 € 8.735,67 - INTEGRAZIONI € 2.462,76	11.198,43
30/12/2024	18	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI € 9.830,00	9.710,00
30/12/2024	19	PERSONALE ISTITUTO - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA € 790,00	790,00
Previsione definitiva			23.831,76
Somme Pagate			13.161,80
Somme da pagare			0,00
Economie			0.669,96

Le somme pagate ed impegnate riguardano:

- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: assicurazione alunni, personale docente ed ATA IC Mazzano, licenze d'uso software, manutenzione ordinaria	€ 12.979,00
- Altre spese: postali	€ 182,80

Aggregato A voce 02 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIRITTO ALLO STUDIO			
Previsione iniziale			42.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	21	Finanziamento Piano Diritto allo Studio A.S. 2024/2025 € 74193,75	44.000,00
Previsione definitiva			86.400,00
Somme Pagate			48.206,13
Somme da pagare			0,00
Economie			38.193,87

Le somme pagate riguardano:

- Acquisto di beni di consumo: materiale tecnico specialistico, carta cancelleria	€ 30.146,57
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: noleggio fotocopiatori, assistenza informatica Plessi IC di Mazzano	€ 17.941,40
- Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazione Locale (v.Santa Lucia)	€ 118,16

Aggregato A voce 03 01 - DIDATTICA GENERALE			
Previsione iniziale			46.837,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	16	COMUNE DI MAZZANO - GIROFONDO DEL 23/12/2024 ACQUISTO GIOCHI E SUSSIDI DIDATTICI SANTA LUCIA 2024 € 1.220,00	1.220,00
Previsione definitiva			48.057,92
Somme Pagate			1.085,69
Somme da pagare			134,31
Economie			46.837,92

Le somme pagate riguardano:

- Acquisto di beni di consumo: materiale tecnico specialistico scuole Infanzia	€ 1085,69
--	-----------

Aggregato A voce 03 15 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022 - Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			120.551,04
Somme Pagate			99.250,54
Somme da pagare			0,00
Economie			21.300,50

Aggregato A voce 03 16 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -D.M. n.65/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2024	1	decreto assunzione in bilancio del 28/02/2024 prot. nr. 2454 decreto nr 21	102.312,69
Previsione definitiva			102.312,69
Somme Pagate			25.790,93
Somme da pagare			0,00
Economie			76.521,76

Le somme pagate riguardano:
- Spese di personale: Incarichi personale Docente e ATA € 22.178,93
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: Esperti esterni € 3.612,00

Aggregato A voce 03 17 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	2	decreto assunzione in bilancio PNRR DM66 del 26/03/2024 - prot.n.3681 decreto nr 33	53.028,52
Previsione definitiva			53.028,52
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			53.028,52

Aggregato A voce 03 18 - Corsi estivi giugno-luglio-agosto-settembre 2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/05/2024	4	decreto assunzione in bilancio del 14/05/2024 prot. nr. 6300 decreto nr 70	16.100,00
28/06/2024	7	Servizio ristorazione 1^ edizione Corsi Estivi - dal 17 al 28/06/2024 € 963,00	963,00
30/12/2024	20	MINORE ACCERTAMENTO PER MANCANTA ATTIVAZIONE CORSI ESTIVI - € 3.828,44	-3.828,44
Previsione definitiva			13.234,56
Somme Pagate			13.126,22
Somme da pagare			0,00
Economie			108,34

Le somme pagate riguardano:
- Spese di personale: Incarichi personale Docente e ATA € 8.174,34
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: mensa scolastica (assistenza e servizi) € 3.971,88
- Restituzione somme non utilizzate € 980,00

Aggregato A voce 03 19 - Camp inglese 02-06 settembre 2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/04/2024	3	decreto assunzione in bilancio del 22/04/2024 decreto nr 56	3.480,00
Previsione definitiva			3.480,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.480,00

Aggregato A voce 03 20 - DM19/2024 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2024	13	D.M. 2 FEBBRAIO 2024 N. 19 - CUP D54D21001650006 - SECONDARIE DI PRIMO GRADO - DISPERSIONE SCOLASTICA	83.134,69
Previsione definitiva			83.134,69
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			83.134,69

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			1.234,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2024	9	Contributo per visite e viaggi di istruzione a.s. 23/24 € 23.234,28	23.234,28
30/12/2024	17	GENITORI ALUNNI CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE € 29,56	29,56
30/12/2024	18	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI € 9.830,00	120,00
Previsione definitiva			24.617,89
Somme Pagate			24.613,38
Somme da pagare			0,00
Economie			4,51

Le somme pagate riguardano:
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: spese per visite e viaggi € 24.613,38

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			602,41
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	15	MI - ART 01 DL 104 ART. 8 - ORIENTAMENTO € 417,98	417,98
Previsione definitiva			1.020,39
Somme Pagate			275,40
Somme da pagare			0,00
Economie			744,99

Le somme pagate riguardano:
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: Esperto esterno - Orientamento € 275,40

Aggregato P voce 02 03 - Area Inclusione (Logopedia - Alfabetizzazione - Sportello d'ascolto)			
Previsione iniziale			23.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	21	Finanziamento Piano Diritto allo Studio A.S. 2024/2025 € 74193,75	23.500,00
Previsione definitiva			47.000,00
Somme Pagate			19.527,46
Somme da pagare			0,00
Economie			27.472,54

Le somme pagate riguardano:

- Spese di personale: Incarichi progetto alfabetizzazione € 8.367,46
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: esperti esterni progetto logopedia-psicologo € 11.160,00

Aggregato P voce 02 04 - Area Competenze Disciplinari			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	21	Finanziamento Piano Diritto allo Studio A.S. 2024/2025 € 74193,75	3.193,75
Previsione definitiva			9.193,75
Somme Pagate			5.105,50
Somme da pagare			0,00
Economie			4.088,25

Le somme pagate riguardano:

- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: ingresso Musei e Teatro alunni secondaria e classi terze primaria € 5.105,50

Aggregato P voce 02 05 - Area cittadinanza attiva (attività didattiche e laboratoriali)			
Previsione iniziale			6.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	21	Finanziamento Piano Diritto allo Studio A.S. 2024/2025 € 74193,75	3.500,00
Previsione definitiva			9.600,00
Somme Pagate			3.510,48
Somme da pagare			0,00
Economie			6.089,52

Le somme pagate riguardano:

- Acquisto di beni di consumo: progetto Orto scuole Infanzia € 268,48
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: esperti Progetto Corpo e cambiamenti € 3.242,00

Aggregato P voce 02 06 - Progetto FA-RE CORO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2024	5	decreto assunzione in bilancio del 14/05/2024 decreto nr 25 Progetto FA-RE-CORO	2.860,00
Previsione definitiva			2.860,00
Somme Pagate			2.860,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Le somme da pagare riguardano:

Le somme pagate riguardano:

- Spese di personale: Incarichi personale Docente ed ATA € 2.860,00

Aggregato P voce 02 07 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-444 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +, Percorsi educativi e formativi sospensione estiva delle lezioni 2023-2025			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2024	6	Fondi Strutturali Europei - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021- 2027 € 78.780,00	78.780,00
Previsione definitiva			78.780,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			78.780,00

Aggregato P voce 04 - Progetti per "Formazione / Aggiornamento del personale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	23	Variazione/storno P04 - Progetti per Formazione / Aggiornamento del personale	2.740,04
Previsione definitiva			2.740,04
Somme Pagate			2.536,72
Somme da pagare			0,00
Economie			203,32

Le somme da pagare riguardano:
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: esperti Progetto Curricolo verticale - quota iscrizione RNS € 2.536,72

Aggregato P voce 04 03 - art 2 decreto MI n.222 del 11/08/22, finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori di			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	22	M4C1I2.1-2022-941-P-8904 - cup D54D22006530006 - D.M. 222 DEL 11/08/2022 Animatori digitali 2022-2024 SALDO 50%	1.000,00
30/12/2024	23	Variazione/storno P04 - Progetti per Formazione / Aggiornamento del personale	30,00
Previsione definitiva			2.030,00
Somme Pagate			2.030,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Le somme pagate riguardano:
- Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: Enti di Formazione € 2.030,00

Aggregato P voce 04 04 Salute e Sicurezza			
Previsione iniziale			24.538,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	23	Variazione/storno P04 - Progetti per Formazione / Aggiornamento del personale	- 2.770,04
Previsione definitiva			21.768,48
Somme Pagate			1.654,78
Somme da pagare			0,00
Economie			20.113,70

Le somme pagate riguardano:
 - Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi: prestazioni professionali € 1.654,78

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

R98 Fondo di riserva
 Il fondo di riserva nell'anno finanziario 2023 non è stato utilizzato, pertanto la programmazione iniziale di euro 1.000,00 coincide con quella definitiva

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Mod. K - STATO PATRIMONIALE

Il **modello K** allegato al consuntivo mette in evidenza le variazione in + e in - intercorse dall'inizio alla fine dell'anno finanziario 2024 (01/01/2024 - 31/12/2024) della consistenza patrimoniale.

- Tale consistenza è determinata.
- dai beni materiali (impianti macchinari, attrezzature)
 - dai residui attivi al 31/12/2024
 - dal deposito bancario e postale al 31/12/2024
 - dai residui passivi al 31/12/2024
- La consistenza patrimoniale alla fine dell'esercizio finanziario è di euro 622.254,59

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	285.571,00	4.577,40	290.148,40
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	285.571,00	4.577,40	290.148,40
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	183.896,93	247.889,22	431.786,15
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	152.786,66	2.078,18	154.864,84
Totale disponibilità	336.683,59	249.967,40	586.650,99
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	622.254,59	254.544,80	876.799,39
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	4.588,46	- 4.244,17	344,29
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	4.588,46	- 4.244,17	344,29
TOTALE PASSIVO	622.254,59	254.544,80	876.799,39

Mod. L – RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2024	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2024	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 183.896,93	€ 44.663,17	€ 139.233,76	€ 292.553,51	€ 1,12	€ 431.786,15

	Iniziali al 1/1/2024	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2024	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 4.588,46	€ 4.588,44	€ 0,02	€ 344,29	€ 0,02	€ 344,29

ELENCO RESIDUI ATTIVI

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo
2021	21	09/11/2021	02/02/02	UNIONE EUROPEA	Pon per la Scuola (FESR) - REACT EU - Calbaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	2.798,76
2021	22	09/11/2021	02/02/03	UNIONE EUROPEA	Pon per la Scuola (FESR) - REACT EU Digital Board - dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica	3.240,42
2022	52	30/12/2022	02/02/04	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO	Pon per la Scuola (FESR) - REACT EU - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo	756,75
2022	54	30/12/2022	02/03/02	UNIONE EUROPEA	Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE (APRILE 2022)' - M1C1 PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU	2.212,00
2022	55	30/12/2022	03/06/17	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO	POC Competenze di base - CNP 10.2.2A- FDRPOC-LO-2022-9 CUP D54C22000980001 AZIONE 10.2.2A Competenze di base	26.438,21
2022	56	30/12/2022	03/06/18	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO	POC - Interventi per il successo scolastico degli studenti CNP 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-6 CUP D54C22000970001- AZIONE 10.1.1A	12.880,14
2022	57	30/12/2022	02/02/05	UNIONE EUROPEA	PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - Azione 13.1.5 - "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia - CUP: D54D22002270006 Codice identificativo progetto 13.1.5A-FESRPON- LO-2022-167	8.939,29
2023	69	30/12/2023	02/03/03	UNIONE EUROPEA	TCS: CUPD54D22009230006Scuola 4.0 scuole innovative, - PNRR-M4C1 85229618540675 - saldo	81.967,07
2024	85	30/12/2024	02/02/06	UNIONE EUROPEA	TCS: IT - PN Scuola e competenze 20 - Avviso prot. 59369 del 19/4/2024-BSIC852002-MAZZANO 88597878877501	55.146,00
2024	86	30/12/2024	02/03/03	UNIONE EUROPEA	TCS: CUPD54D23006490006 D.M. 65/2023 Nuove competenze e nuovi lingu - PNRR-M4C187516548769368 SALDO 50%	51.156,35
2024	87	30/12/2024	02/03/03	UNIONE EUROPEA	TCS: CUPD54D23008390006 D.M. 66/2023 Didattica digitale e formazion - PNRR-M4C1 87559388773652 SALDO 50%	26.514,26
2024	88	30/12/2024	02/03/03	UNIONE EUROPEA	TCS: CUPD54D21001650006 D.M. 19/2024 Intervento finalizzato riduzione - PNRR-M4C1 88572088874922 SALDO 50%	41.567,35
2024	89	30/12/2024	05/04	COMUNE DI MAZZANO	CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO -SALDO A.S. 2023/24 -	42.975,80
2024	90	30/12/2024	02/03/03	UNIONE EUROPEA	M4C1I2.1-2022-941-P-8904 - cup D54D22006530006 - D.M. 222 DEL 11/08/2022 Animatori digitali 2022-2024 SALDO 50%	1.000,00
2024	91	30/12/2024	05/04	COMUNE DI MAZZANO	CONTRIBUTO DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2024/2025	74.193,75
TOTALI						431.786,15

ELENCO RESIDUI PASSIVI

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Creditore	Oggetto	Importo
2024	230	30/12/2024	A/01/1	VODAFONE ITALIA S.p.A.	Pagamento Fattura n.AQ10133087 del 28/12/2024 Fornitura del 28/12/2024	100,80
2024	231	30/12/2024	A/01/1	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA Fattura n.AQ10133087 del 28/12/2024 Fornitura del 28/12/2024	22,18
2024	232	30/12/2024	A/03/01	EFFEGI DI FANTONI G. & C. SNC	Pagamento Fattura n.801711 del 19/12/2024 Fornitura del 17/12/2024	110,09
2024	233	30/12/2024	A/03/01	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA Fattura n.801711 del 19/12/2024 Fornitura del 17/12/2024	24,22
2024	234	30/12/2024	A/01/1	SICUREZZA E IGIENE DEL LAVORO	Pagamento Fattura n.2024 202/E del 23/12/2024 Prestazioni di medicina del lavoro	87,00
TOTALI						344,29

Mod. M – PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Anno Mese Pagamento	Tipo Emolumento	Num.Dip	Compenso Lordo			Oneri a carico amm.ne		Spesa Complessiva
			Netto	Irpef	Contributi	Irap	Oneri Prev.	
2024/06	Corsi di Formazione curriculum verticale FIINI Reparto: UNICO - Mese 6 2024	1	662,38	197,86	0,00	73,12	0,00	933,36
2024/06	Corsi di Formazione curriculum verticale Greco Reparto: UNICO - Mese 6 2024	1	688,19	172,05	0,00	73,12	0,00	933,36
2024/06	integrazione Progetto FA-RE CORO Gaffurini Violi Reparto: UNICO - Mese 6 2024	2	107,19	32,02	14,02	13,02	37,08	203,33
2024/06	P Alfabetizzazione a.s 23/24 Diritto allo Studio Reparto: UNICO - Mese 6 2024	5	3.213,73	1.123,46	436,81	405,81	1.155,32	6.335,13
2024/06	P Alfabetizzazione a.s 23/24 Diritto allo Studio Reparto: UNICO - Mese 6 2024	2	754,12	225,25	98,63	91,63	278,22	1.447,85
2024/06	P Alfabetizzazione a.s 23/24 Diritto allo Studio Reparto: UNICO - Mese 6 2024	1	431,20	107,80	0,00	45,82	0,00	584,82
2024/06	Progeto FA-RE CORO Reparto: UNICO - Mese 6 2024	4	1.400,48	418,33	183,19	170,17	484,50	2.656,67
2024/07	Corsi estivi 2024 II^ EDIZIONE 01/07/24 - 12/07/24	2	1.077,30	321,78	140,92	130,90	372,68	2.043,58
2024/07	Corsi estivi 2024 I^ EDIZIONE 17/06/24 - 28/06/24 Reparto: UNICO - Mese 7 2024	2	1.077,30	321,78	140,92	130,90	372,68	2.043,58
2024/07	DM 65/2023 I^ EDIZIONE 17/06/2024 - 28/06/2024 Reparto: UNICO - Mese 7 2024	2	753,00	224,92	46,88	87,10	141,00	1.252,90
2024/07	DM 65/2023 I^ EDIZIONE 17/06/2024 - 28/06/2024 Reparto: UNICO - Mese 7 2024	3	1.858,14	555,02	243,04	225,78	642,81	3.524,79
2024/07	DM65 CORSI II^ EDIZIONE 01/07/24 - 12/07/24	5	2.767,41	826,62	361,97	336,25	957,36	5.249,61
2024/08	Corsi estivi 2024 III^ EDIZIONE 15/07/24 - 26/07/24	1	1.077,30	321,79	140,91	130,90	372,68	2.043,58
2024/08	Corsi estivi 2024 III^ EDIZIONE 15/07/24 - 26/07/24 ESPERTO ESTERNO	1	1.506,80	376,70	0,00	160,10	0,00	2.043,60

2024/08	DM65 - CAMP INGLESE DAL 02/09/2024 AL 06/09/2024 COLLABORATORE SCOLASTICO	1	153,90	45,97	20,13	18,70	53,24	291,94
2024/08	DM65 CORSI III^ EDIZIONE 15/07/24 - 26/07/24	1	716,94	214,15	93,78	87,11	248,02	1.360,00
2024/08	DM65 CORSI III^ EDIZIONE 15/07/24 - 26/07/24 - COLLABORATORI SCOLASTICI	2	769,50	229,84	100,66	93,50	266,20	1.459,70
2024/08	DM65 CORSI III^ EDIZIONE 15/07/24 - 26/07/24 ESPERTO ESTERNO	1	4.659,90	1.164,98	0,00	495,11	0,00	6.319,99
2024/08	DM65 CORSI III^ EDIZIONE 15/07/24 - 26/07/24 TUTOR ESTERNO	1	1.002,77	250,69	0,00	106,54	0,00	1.360,00
2024/12	TUTOR PERCORSO MULTILINGUISTICO PER STUDENTI LINEA A PROGETTO IMPARIAMO D'ESTATE CUP D54D2300649006	2	716,94	214,16	93,76	87,12	248,02	1.360,00
TOTALE:			25.394,49	7.345,17	2.115,62	2.962,70	5.629,81	43.447,79

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2024

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) } 530.074,22}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) } 862.169,35} = 0,61$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) } 292.553,51}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) } 530.074,22} = 0,55$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) } 344,29}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) } 275.861,55} = 0,00$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) } 44.663,17}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) } 183.895,81} = 0,24$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) } 4.588,44}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) } 4.588,44} = 1,00$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) } 280.105,70}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) } 280.449,99} = 1,00$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N) } 344,29}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) } 280.449,99} = 0,00$$

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	314.837,73	41.580,73	13,21%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	248.186,02	110.968,19	44,71%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	272.113,74	100.323,90	36,87%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	20.843,70	20.843,70	100,00%
05	ALTRE SPESE	4.090,00	1.046,87	25,60%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	1.098,16	1.098,16	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		862.169,35	275.861,55	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Fondo minute spese

Nell'anno 2024 l'ammontare del fondo a disposizione del dsga è stato di euro 500,00. In data 19 dicembre 2024 il fondo è stato regolarmente chiuso con reversale n. 88.

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2024, si dichiara:

- . Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- . Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- . Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui D.Lgs. 36/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- . Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- . Che le fatture e le documentazioni relative ai pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazioni contabili dell'esercizio finanziario 2024;
- . Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari;
- . Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- . Che la dichiarazione 770 per l'anno d'imposta 2023 è stata regolarmente presentata nei termini in data 24/10/2024;
- . Che la dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2023 è stata regolarmente presentata nei termini in data 15/10/2024;
- . Che la Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2024 è stata regolarmente presentata nei termini in data 05/03/2025;

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
 - Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
 - Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
 - Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2024 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Mazzano (BS) 14/03/2025

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Alba Monteleone

Il Dirigente Scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2024, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Valutati i dati di bilancio,.

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Emilia Pagano