



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 15/01/2024 con provvedimento n. 47 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO

06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	345.846,33	Programmazione definitiva	341.206,68	<i>Disp. fin. da programmare</i> 4.639,65
Accertamenti	283.865,00	Impegni	268.481,70	<i>Avanzo di competenza</i> 15.383,30
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				136.796,13
Riscossioni competenza residui (B)	236.168,27	Pagamenti competenza residui (C)	302.946,57	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				70.017,83
Somme rimaste da riscuotere (E)	113.251,30	Somme rimaste da pagare (F)	178.852,13	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -65.600,83
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	85.316,42	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	13.322,83	
Totale residui attivi (I=E+G)	198.567,72	Totale residui passivi (L=F+H)	192.174,96	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 6.392,76



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	61.981,33	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	150.063,84	150.063,84	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	26.374,33	26.374,33	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	61.359,11	61.359,11	100,00 %
6. Contributi da privati	46.067,70	46.067,70	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	345.846,33	283.865,00	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		283.865,00	



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	61.981,33	0,00	61.981,33
	2	Vincolato	45.757,72	0,00	45.757,72
	1	Non vincolato	16.223,61	0,00	16.223,61

L'avanzo di amministrazione indicato è costituito dalle economie determinatesi al 31.12.2023 , pari ad € 61.981,33, e deriva dalla somma algebrica tra :
totale delle economie al 31.12.2023 ,pari ad € 71.757,00 ,nei piani di destinazione delle spese e che si evince dalla colonna "e" delle spese del modello H e.f.2023 , aumentato della somma indicata nella disponibilità finanziaria da programmare indicata nel modello Hbis al 30.1.2.2003, pari ad € 11.543,97 , aumentato dei residui passivi radiati € 2.925,19 e diminuito dei residui attivi radiati,€ 24.244,83. L'avanzo di amministrazione vincolato è pari ad € 45.757,72 . Si prevede il prelevamento e l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, sia per la parte vincolata che per la parte non vincolata, come da modello "D" allegato al programma Annuale 2024 e che ne fa parte integrante. Si ritiene opportuno non prelevare e destinare alla disponibilità finanziaria da programmare la somma dell'avanzo di amministrazione di € 2.100,00 corrispondente all'importo del contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa per l'a.s. 2019-20 assegnato dal Comune di Fratta Todina ma a tutt'oggi non ancora erogato pur essendone stata effettuata la rendicontazione.

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	150.063,84	150.063,84	75.861,41	74.202,43	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	150.063,84	150.063,84	75.861,41	74.202,43	0,00

2-3 Finanziamenti Europei

Le somme iscritte nella presente voce di entrata si riferiscono ai finanziamenti europei sotto indicati :

- D.M .65/2023 assegnati con decreto del MiM n. 65 del 12 aprile 2023 per un importo di € 89.877,07 per la realizzazione del progetto "A tutto Stem" codice progetto : M4C1I3.1-2023-1143- cup: B64D23003590006 destinati al piano di destinazione delle spese A3-15 ;
- D.M. 66/2023 assegnati con decreto MiM n. 66 del 12.04.2023 per un importo di € 58.527,77 per la realizzazione formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali(d.m. 66/2023) da da destinare alla voce di spesa A3-18;
- Avviso Pubblico 'Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE (APRILE 2022)' - M1C1 PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA per un importo di € 1.659,00 finalizzato al rimborso delle spese sostenute per l'acquisto di programmi inerenti al personale,presenze e pagamenti.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------	---------------------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO

06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

3		Finanziamenti dallo Stato	14.756,67	26.374,33	26.374,33	26.374,33	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.756,67	24.004,65	24.004,65	24.004,65	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	2.369,68	2.369,68	2.369,68	0,00	0,00

3.1 Dotazione Ordinaria

I finanziamenti iscritti in tale voce di entrata sono stati assegnati con note MiM prot.n. 25954 del 29 settembre 2023, €14.756,67, prot.n.36704 del 30 settembre 2024, € 7.208,33 e nota Mim prot.n. 47729 del 19.12.2024 € 2.039,65. Lo scostamento tra la previsione iniziale, € 14.756,67, e quella definitiva, € 26.374,33, trova giustificazione nelle variazioni apportate nel corso dell'e.f. 2024.

3.6.6 Altri finanziamenti dello Stato vincolati

La somma indicata nella previsione definitiva, € 2.369,68, a seguito di variazione apportata alla previsione iniziale, € 0,00, nel corso dell'e.f. 2024 è costituita dai finanziamenti finalizzati alla realizzazione della sezione Primavera(progetto 2-7) a.s. 2023-24 e assegnati con nota del USR Umbria prot.n.247 del 26.04.2024.

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	61.359,11	61.359,11	29.351,44	32.007,67	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	58.499,11	58.499,11	26.491,44	32.007,67	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00

I finanziamenti iscritti in tale voce entrata sono stati assegnati dai comuni di Marsciano, Collazzone e Fratta Todina negli importi e finalizzazioni che vengono di seguito indicati.

Comune di Marsciano :

- per € 5.622,50 come da determinazione del responsabile di area socio- educativa zona sociale 4, nr.905 del 26.10.2023 finalizzati agli oneri L.23/96 destinati per € 2.500 al Piano di destinazione delle spese A2-1 Funzionamento Amministrativo e per € 3.122,50 al Progetto P-9 Progetti Linguistico Espressivi della scuola primaria e Infanzia;
- per € 4.685,00 assegnati con determina destinati al Piano di destinazione delle spese P2-9 ;
- per € 8.084,00 assegnati dal comune di Marsciano, nel ruolo di capofila della zona sociale 4 , con nota del 04.04.2024 ed assunta agli atti della scuola con prot.n. 3802 del 05.04.2024 finalizzati al supporto didattico degli alunni non italofoni

Comune di Fratta Todina:

- per €300,00 erogati a seguito di nostra richiesta prot.n.4926 del 03.05.24 finalizzate alla compartecipazione alla spesa per l'uscita della scuola infanzia di Pontecane;
- per 11.707,15 assegnati dalla Giunta comunale con delibera n.83 del 03.12.2024 finalizzati alla realizzazione della Sezione Primavera a.s. 2024/25 e riscossi ;
- per € 11.105,46 assegnati dalla giunta Comunale con delibera n. 52 del 10.09.2024 finalizzati alla realizzazione del progetto ampliamento tempo Scuola nella scuola primaria di Fratta Todina non ancora riscossi;



Comune Collazzone:

- per € 2.000,00 erogati senza previa assegnazione formale e finalizzati agli oneri L.23/96;
- per € 13.915,00 assegnati con nota prot.n. 9418 del 06.09.2024 finalizzati a finanziare il Progetto Ampliamento tempo scuola della scuola primaria di Collepepe destinati al Piano di destinazione delle spese P2-5 ;
- per € 1.080,00 erogati a seguito di nostra richiesta nota prot.n.9795/IV.5 del 18.10.2023 finalizzati alla realizzazione del Progetto Teatro nella scuola dell'infanzia di Collazzone destinato al Piano di destinazione delle spese P2-6 progetto teatro della scuola primaria e infanzia.

5.5 Finanziamenti altre istituzioni non vincolati

La somma indicata in tale voce di entrata, pari ad € 60,00, è stata erogata dall'Università di Macerata quale contributo istituti tirocinio studenti come da atto di convenzione assunta agli atti della scuola con prot.n. 11912 del 25.11.2022.

5-6 Altre Istituzioni vincolati

La somma indicata nella voce di entrata , pari ad € 2.800,00, è stata erogata dall'Università di Perugia quali contributi ai tutor degli studenti tirocinanti come da convevnzioni del 21.03.2023 assunta agli atti della scuola con prot.n. 2837 del 22.03.2023 e convenzione ndel 16.01.2024 assunta agli atti della scuola con prot.n. 4930 del 18.01.2024.

6 - Contributi da privati

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	5.010,00	46.067,70	46.067,70	39.026,50	7.041,20	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	10.210,00	10.210,00	5.600,00	4.610,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	12.334,70	12.334,70	9.983,50	2.351,20	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.295,00	4.295,00	4.215,00	80,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	10,00	459,00	459,00	459,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	17.819,00	17.819,00	17.819,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00

Le somme indicate nell'aggregato 6 si riferiscono alle seguenti voci di entrata:

6.1 Contributi volontari

La somma indicata nella previsione definitiva, € 10.210,00, di tale voce di entrata, costituisce l'importo che si presume di riscuotere quale contributo volontario dei genitori nell'a.s.2024/25. Le somme sono destinate al piano di destinazione della spesa P2-9 Progetti Linguistico espressivi della scuola primaria e infanzia . Sono state riscossi 5600,00 euro. Rimangono da riscuotere 4610,00 euro;

6.4 Contributi per visite guidate

La somma indicata nella previsione definitiva, € 12.334,70, in tale voce di entrata si riferisce alle quote versate dai genitori per la partecipazione alle gite in parte svolte nell'a.s.2023/24 periodo, ed in parte nell'a.s 2024/25 nel mese di dicembre 2024 per la visita a Montecitorio delle classi quinte del circolo. Sono stati riscossi € 9.983,50. Rimangono da riscuotere € 2.351,20

6.5 Contributi per copertura assicurativa alunni.

La somma iscritta nella previsione definitiva ,€4.295,00, di tale voce di entrata di cui si tratta, è costituita dalle quote



versate dai genitori alunni per la copertura assicurativa infortuni ed R.C. dei propri figli per l'a.s. 2024/25. sono stati riscosse € 4.215,00. Rimangono da riscuotere € 80,00.

6.6 Contributi per copertura assicurativa personale

La somma iscritta nella previsione definitiva , 459,00, in tale voce di entrata è costituita dalle quote versate dal personale per la sottoscrizione della assicurazione contro gli infortuni ed R.C.;

6.9 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

La somma indicata in tale voce di entrata è costituita dal contributo erogato dall'Associazione Unesco a seguito della partecipazione della scuola infanzia di Castello delle Forme al Progetto....

6.10 Altri contributi da famiglie vincolati

La somma indicata nella previsione definitiva , pari ad € 17.819,00 è costituita dai contributi versati dai genitori per la realizzazione dei progetti e nell'importo sottoindicati :

- Progetto Musica della scuola primaria e infanzia Piano di destinazione delle spese P2-3 per € 5.443,50;
- Progetto Inglese della scuola primaria e infanzia Piano di destinazione delle spese P2-4 per € 4.347,50;
- Progetto Teatro della scuola primaria e infanzia Piano di destinazione delle spese P2-6 per € 3.461,00;
- Progetto Sezione Primavera Piano di destinazione delle spese P2-7 per € 690,00;
- Progetto Certificazione Trinity Piano di destinazione P3-1 per € 3.877,00

6.11 Contributi da imprese vincolati

La somma indicata nella previsione definitiva, €800,00, in tale voce di entrata , pari ad € 800,00, è stata erogata dalla Sia Società di igiene ambientale a seguito della partecipazione al PROGETTO ECONEWS , quale contributo alle scuole del circolo appartenenti ai tre comuni di Collazzone, Fratta Todina e Marsciano. La somma è stata destinata al Piano di destinazione della spesa A3-1 Didattica.

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
	1	Interessi	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00

Aggregato 12 - voce 1 Interessi

La somma indicata , € 0,02 corrisponde agli interessi maturati nel c/c bancario nell'anno 2023.

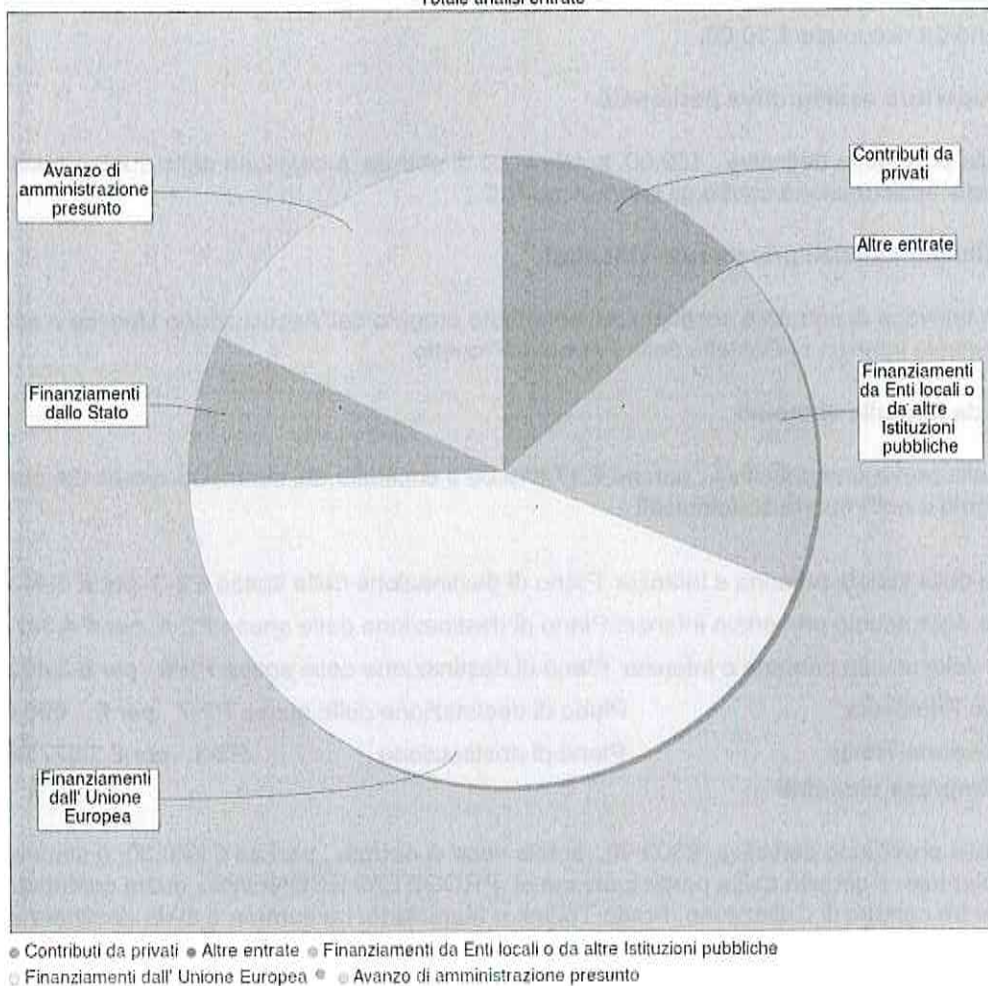
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	61.981,33
Finanziamenti dall' Unione Europea	150.063,84
Finanziamenti dallo Stato	26.374,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	61.359,11
Contributi da privati	46.067,70
Altre entrate	0,02



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO

06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

Totale analisi entrate





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	224.611,18	191.758,62	85,37 %
P. Progetti	116.495,50	76.723,08	65,86 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	341.206,68	268.481,70	
Avanzo di competenza		15.383,30	
Totale a pareggio		283.865,00	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2 CIRC. MARSCIANO AMMETO

06055 MARSCIANO (PG) VIA F. MARIA FERRI 2 C.F. 80007620547 C.M. PGEE042003

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	42.360,29	182.250,89	224.611,18	191.758,62	51.942,94	139.815,68	32.852,56
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10,13	0,00	10,13	0,00	0,00	0,00	10,13
	2	Funzionamento amministrativo	16.022,52	14.744,02	30.766,54	28.681,79	24.869,24	3.812,55	2.084,75
	3	Didattica	24.423,61	154.872,17	179.295,78	150.634,68	22.748,70	127.885,98	28.661,10
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.904,03	12.634,70	14.538,73	12.442,15	4.325,00	8.117,15	2.096,58

I Piani di destinazione di spesa presenti nella tipologia di spesa A vengono di seguito elencati.

A1.2 Funzionamento per materiale igienico sanitario

L'importo presente nella previsione definitiva di tale Piano di destinazione , pari ad € 0,07 costituisce un'economia di anni precedenti che verrà restituita alle casse dello Stato.

A1-7 Risorse ex art.39 D.L.115/2002 Contenimento rischio epidemiologico da covid 2019

L'importo presente nella previsione definitiva di tale Piano di destinazione , pari ad € 10,06 costituisce un'economia di anni precedenti che verrà restituita alle casse dello Stato.

A2-1 Funzionamento Amministrativo

Le somme spese in tale piano di destinazione sono riferite all'acquisto di materiale per la pulizia, il noleggio delle fotocopiatrici, materiale di cancelleria di consumo, acquisto applicativi e software per la gestione amministrativa, acquisto di assistenza informatica, spese postali e gestione tesoreria. Lo scostamento tra la previsione iniziale , € 16.022,52, e quella definitiva , € 30.766,54, trova giustificazione nelle variazioni al programma annuale adottate nel corso dell'e.f.2024 provenienti dalle seguenti voci di entrata:

- 3.1 Finanziamento dello stato -Dotazione ordinaria € 6.000,00;
- 5.4 Comune vincolati (€ 1.500,00 dal comune di Collazzone ed € 2500,00 dal comune di Marsciano) € 4.000,00;
- 6.5 Contributi genitori per assicurazione € 4.295,00;
- 6.6 Contributi per copertura assicurativa personale € 449,00;
- 12.1 Interessi € 0,02

Sono stati impegnati € 28.681,79 di cui pagati € 24.869,24. Rimangono da pagare € 3.812,55 . Le economie determinatesi al 31.12.2024 , pari ad € 2.084,75 confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

A3-1 Didattica

La spese effettuate in tale piano di destinazione sono quelle inerenti l'acquisto di materiale didattico di consumo utilizzato nelle scuole dell'infanzia e nelle scuole primarie, noleggio fotocopiatrici e acquisto software per la didattica. Lo scostamento dalla previsione iniziale , € 13.067,76, e quella definitiva , e 15.076,09, trova giustificazione nelle variazioni al programma annuale adottate nel corso dell'e.f.2024 provenienti dalle seguenti voci di entrata:

- 3.1 Finanziamenti dello stato- dotazione ordinaria € 1.208,33;
- 6.11 Contriti da da imprese vincolati € 800,00.

Sono stati impegnati r € 14.544,77 e pagati per € 10.383,33. Rimangono da pagare € 4.161,44. Le economie al 31.12.2024 , € 531,32 confluiscono nell'avanzo di amministrazione.



A 3.6- Acquisti D.L. 137/2020 art.21 CUP:B69C20000021001

La somma prevista in sede definitiva pari ad € 49,58 e derivante dall'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo, costituisce un' economia dell'e.f. 2024 e confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione e verranno riversati nel bilancio dello stato.

A3-9 PON FESR CABLAGGI

La somma prevista in sede definitiva , € 859,13 costituisce un'economia del Pon Fesr di cui si parla , non erogata pertanto dal MiM e non confluisce conseguentemente nell'avanzo di amministrazione perchè radiata con delibera n.87 del 28.11.2024

A.3.11 Risorse art.1 comma 697 L.234/2021

La somma prevista in sede definitiva , pari ad € 2.196,69 e provenienti da finanziamenti del MI finalizzati al supporto al personale delle istituzioni scolastiche statali, agli studenti e alle famiglie attraverso servizi professionali di assistenza e supporto psicologico , non è stato impegnata e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo

A 3- 12 Progetto PON-FESR ambienti didattici e innovativi per le scuole dell'infanzia

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 337,05, costituisce un'economia del Pon Fesr di cui si parla , non erogata pertanto dal MiM e radiata con delibera n.87 del 28.11.2024.

A3-13 ANIMATORI DIGITALI -PNRR- L.178/2022 art. 1 comma 512

La somma prevista in sede definitiva , pari ad € 2.000,00, proveniente dall'avanzo di amministrazione e nello specifico dai finanziamenti del MiM finalizzati a retribuire l' animatore digitale. Sono stati utilizzati per il pagamento dei compensi all'animatore digitale per un importo di €1.495,17. Le economie , pari ad € 504,83 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione;

A3-14 Progetto PNRR- MISURA 1.4.1- ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI-SCUOLE

La somma prevista in sede definitiva ,€ 2421,00, non sono state utilizzate e confluiscono pertanto nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

A3-15 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT GENERATION CLASSROOM-DM.218/2022 TITOLI:UNA SCUOLA PER CAMBIARE

La somma prevista in sede definitiva , pari ad € 3.492,40 , è finalizzata all'acquisto di attrezzature per favorire la transizione digitale della scuola secondo le direttive previste nella nota di assegnazione prot.40262 del 17.03.2023 .Sono stati impegnati € 3.478,96 di cui pagate € 2.074,00 per l'acquisto di pannelli fonoassorbenti. Rimangono da pagare € 1.404,96. Le economie determinatesi al 31.12.2024 , € 13,44, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A 3-17 D.M.65-2023 "A TUTTO STEM" Cod.prog.M4C113.1-2023-1143-p-31571-cup:B64D23003590006

La somma prevista in sede definitiva a seguito di variazione al Programma Annuale 2024 , € 89.877,07 , proveniente dai finanziamenti dell'Unione Europea , aggregato voce 2.3, assegnati dal D.M.65-2023 e finalizzati alla realizzazione di azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche è stata impegnata per € 83.102,45 per l'acquisto di forniture Stem e di interventi formativi di potenziamento linguistico e delle competenze Stem. Sono state pagati € 8.796,20. Rimangono da pagare € 74.306,25. Le economie determinatesi al 31.12.2024 confluiscono nella'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

A3-18 D.M. 66-2023"FORMAZIONE vs innovazione " cod.prog.M4C112.1-2023-1222-P-39385-CUP: B64D230

La somma prevista in sede definitiva a seguito di variazione al Programma Annuale 2024 , € 58.527,77 , proveniente dai finanziamenti dell'Unione Europea , aggregato voce 2.3, assegnati dal D.M.66-2023 e finalizzati a fornire formazione specifica al personale scolastico per affrontare la transizione verso l'ambiente digitale. E' stata impegnata e non pagata per € 45.213,34 per l'acquisto di di interventi formativi specifici al personale scolastico per affrontare la transizione verso l'ambiente digitale e per la liquidazione dei compensi al personale coinvolto che svolge attività di supporto. Le economie determinatesi al 31.12.2024 , € 131314,43, confluiscono nella'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

A3-19 Attività Tutor Tirocinanti

La somma prevista in sede definitiva a seguito di variazione al programma annuale 2024, pari ad €2.800,00, è stata erogata dall'Università di Perugia e finalizzata a remunerare i tutor degli studenti tirocinanti . E' stata impegnata per € 2799,99 per la liquidazione dei compensi ai docenti tutor. Le economie di € 0,01 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.



A3-20 Abilitazioni al cloud per le PA locali

La somma prevista in sede definitiva a seguito di variazione al programma annuale 2024, pari ad € 1.659,00, proveniente dai finanziamenti dell'U.E. e finalizzata al rimborso delle spese sostenute per l'acquisto di software inerenti al personale. pagamenti e presenze non è stata impegnata e pertanto costituisce un'economie dell'e.f. 2024 e confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A 5-1 Visite e Viaggi di Istruzione

Lo scostamento tra la previsione iniziale, € 1.904,03, e la previsione definitiva, pari ad € 14.538,73 trova giustificazione nelle variazioni apportate al programma annuale 2024 a seguito di entrate provenienti da:

- 5.4 Comune Vincolati contributo comune Fratta Todina per € 300,00;
- 6.4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studi all'estero per € 12.334,70

È stata impegnata per € 12.442,15 per l'acquisto del servizio di noleggio autobus per lo svolgimento delle visite guidate aa.ss. 2023-24 e 2024-25. Sono stati pagati € 4.325,00 e rimangono da pagare € 28.117,15. L'economia, pari ad € 2.096,58, confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	37.187,71	79.307,79	116.495,50	76.723,08	37.686,63	39.036,45	39.772,42
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	33.182,05	77.370,79	110.552,84	71.933,08	33.079,63	38.853,45	38.619,76
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.204,00	1.877,00	4.081,00	3.961,00	3.961,00	0,00	120,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.801,66	60,00	1.861,66	829,00	646,00	183,00	1.032,66

I Piani di destinazione di spesa presenti nella tipologia di spesa P vengono di seguito elencati.

P2-3 Progetto Musica della scuola primaria e infanzia

Della somma prevista in sede definitiva, pari ad € 5.443,50, sono state impegnate e spese € 4.117,50 per la realizzazione del Progetto Musica nella scuola primaria di Ammeto e Schiavo con la collaborazione dell'associazione Mononota. L'economia di € 1.326,00 al 31.12.2024 confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-4 PROGETTO INGLESE DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Lo scostamento tra la previsione iniziale, € 3.400,00, e la previsione definitiva, pari ad € 5.747,50 trova giustificazione nelle variazioni apportate al programma annuale 2024 a seguito di entrate provenienti da:

- 6.10 Altri contributi da famiglie vincolati per € 2.347,50.

Sono state impegnate e spese € 4.200,00 per la realizzazione del progetto inglese nella scuola dell'infanzia in collaborazione con la società Speak UP Academy di Marsciano e nella scuola primaria in collaborazione della società HELP s.a.s di Oliver F. Page e C. di Perugia.

Le economie di € 1.547,50 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-5 PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto nella scuola primaria di Collepepe dove, grazie ai finanziamenti del Comune di Collazzone, nella classe 2 è stato attivato un prolungamento dell'orario di funzionamento attraverso l'utilizzo delle insegnanti del plesso che si sono rese disponibili ad effettuare ore eccedenti. Tale progetto è realizzato anche nella classe terza della scuola primaria di Fratta Todina, interamente finanziato dal comune di Fratta Todina. Lo scostamento tra la previsione iniziale, € 6.254,49 e quella prevista in sede definitiva, € 31.274,91, trova giustificazione nelle variazioni apportate durante l'esercizio finanziario 2024 e provenienti da:



- 5.4 Comuni vincolati - Comune di Collazzone per € 13.915,00;
- 5.4 Comune vincolati - Comune di Fratta Todina per € 11.105,42

Sono stati impegnati € 21.016,57 per la liquidazione delle competenze al personale coinvolto nella realizzazione del progetto che rimangono da pagare. Le economie, € 10.258,34, determinatesi al 31.12.2024 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-6 PROGETTO TEATRO DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Teatro nella scuola primaria di Collepepe con la collaborazione dell'associazione Teatro Laboratorio Isola di confine APS di San Venanzo e del progetto a scuola di circo nella infanzia di Schiavo in collaborazione con La Società " Piccolo Nuovo Teatro" Società Cooperativa di Bastia Umbra. Lo scostamento tra la previsione iniziale, € 3.804,24, e quella prevista in sede definitiva, € 7.345,24, trova giustificazione nelle variazioni adottate durante l'ef. 2024 e provenienti da :

5.4 Comune vincolati Comune di di Collazzone per un importo di € 1.080,00;

6.10 Altri contributi da famiglie vincolati per un importo di € 2.461,00

Sono stati impegnati € 6.906,80 interamente pagate. Le economie di € 438,44 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-7 PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Sezione Primavera attivo presso la scuola dell'infanzia di Pontecane e finalizzato ad accogliere bambini di età compresa tra 24 e 36 mesi in "classi ponte" tra nido e scuola infanzia. Il Progetto è realizzato in modalità integrata con l'impiego di docenti interni ed educatrici dipendenti da Cooperative di servizi educativi per l'infanzia a cui è stato affidato il servizio, la cooperativa POLIS di Perugia ed è finanziato in parte dal comune di Fratta Todina ed in parte dal MIM ed in parte dalle famiglie.

Lo scostamento tra la previsione iniziale pari ad € 0,00 e quella definitiva pari ad € 14.766,83 trova giustificazione nelle variazioni apportate nell'e.f. 2024 provenienti da:

3.6. Altri finanziamenti dello stato vincolati per un importo di € 2.369,68;

5.4 Comune vincolati - Comune di Fratta Todina per un importo di € 11.707,15;

6.10 Altri contributi da famiglie nvincolati per un importo di € 690,00.

Sono stati impegnati, € 14.766,83, pagate € 3.001,15. Rimangono da pagare € 11.765,68. Non risultano economie.

PROGETTO 2-9 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono all'acquisto di materiale e attrezzature per la realizzazione dei Progetti nelle scuole primarie e infanzie del Circolo. Lo scostamento tra la previsione iniziale, € 12.622,64, e quella definitiva, € 30.790,14, trova giustificazione nelle variazioni al programma annuale apportate durante l'e.f. 2024, inerenti a dei finanziamenti provenienti da:

- 5.4 Comune vincolati - Comune di Marsciano per un importo di € 7.807,50 ;
- 6.1 Contributi volontari per un importo di € 10.210,00 ;
- 6.9 Contributi da istituzioni sociali private non vincolati per un importo di € 150,00,

Sono state impegnate e pagate € 12.899,80 il noleggio dei service audio e luci in occasione della socializzazione dei progetti. Le economie di € 17.890,34 determinatesi al 31.12.2024 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione e saranno utilizzate nell'a.s. 2024-25.

P2-13 PROGETTI ALFABETIZZAZIONE ALUNNI STRANIERI

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alle spese inerenti i compensi da erogare ai docenti impegnati all'alfabetizzazione degli alunni non italofoni attraverso la prestazione di



attività di insegnamento . Lo scostamento tra la previsione iniziale , € 2.678,23, e quella definitiva , € 10.762,23, trova giustificazione nelle variazioni al programma annuale apportate durante l'e.f. 2024 e provenienti dai finanziamenti:

5.4 Comune vincolati Comune di Marsciano quale capofila della zona sociale 4 MTV, per un importo di € 8.084,00

Sono stati impegnate € 8.025,58, pagate € 1.954,38 . Le economie di € 2.736,65 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione e verrà utilizzata nel periodo gennaio-giugno 2025.

P 2-14 PROGETTI DI SOCIALITA' , APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA - AVVISO N.33956/202

La somma prevista in sede definitiva , € 4.422,45 costituisce un'economia del Pon Fse di cui si parla non utilizzata , non utilizzata e confluisce conseguentemente nell'avanzo di amministrazione per essere restituita alle casse dello stato.

PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

P 3-1 Progetto Certificazione Trinity College

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alle spese per l'iscrizione agli esami di certificazione linguistica del Trinity College of London. Lo scostamento tra la previsione iniziale , € 2.204,00, e quella definitiva , € 4.081,00, trova giustificazione nelle variazioni apportate al programma annuale durante l'e.f. 2024 , i cui finanziamenti provengono da:

- 6.10 Altri contributi da famiglie vincolati per un importo di € 1.877,00

Sono state impegnati € 3.961,00 interamente pagati. Le economie di € 120,00 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P 4-1 PROGETTI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

A tale piano di destinazione sono riferite le spese inerenti la formazione del personale docente e ata. Lo scostamento tra la previsione iniziale , € 1.801,66, e quella definitiva , € 1.861,66 trova giustificazione nelle variazioni apportate durante l'e.f. 2024 inerente a dei finanziamenti provenienti da:

- 5.5. Altre istituzioni non vincolati - Università Macerata contributo per tirocinanti per un importo di € 60,00

Sono state impegnate € 829,00 per lo svolgimento di corsi formazione sicurezza nei luoghi di lavoro , gestione passweb . Sono state pagate € 646,00 e rimangono da pagare € 183,00

Le economie determinatisi al 31.12.2024 , € 1.032,66, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze In + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

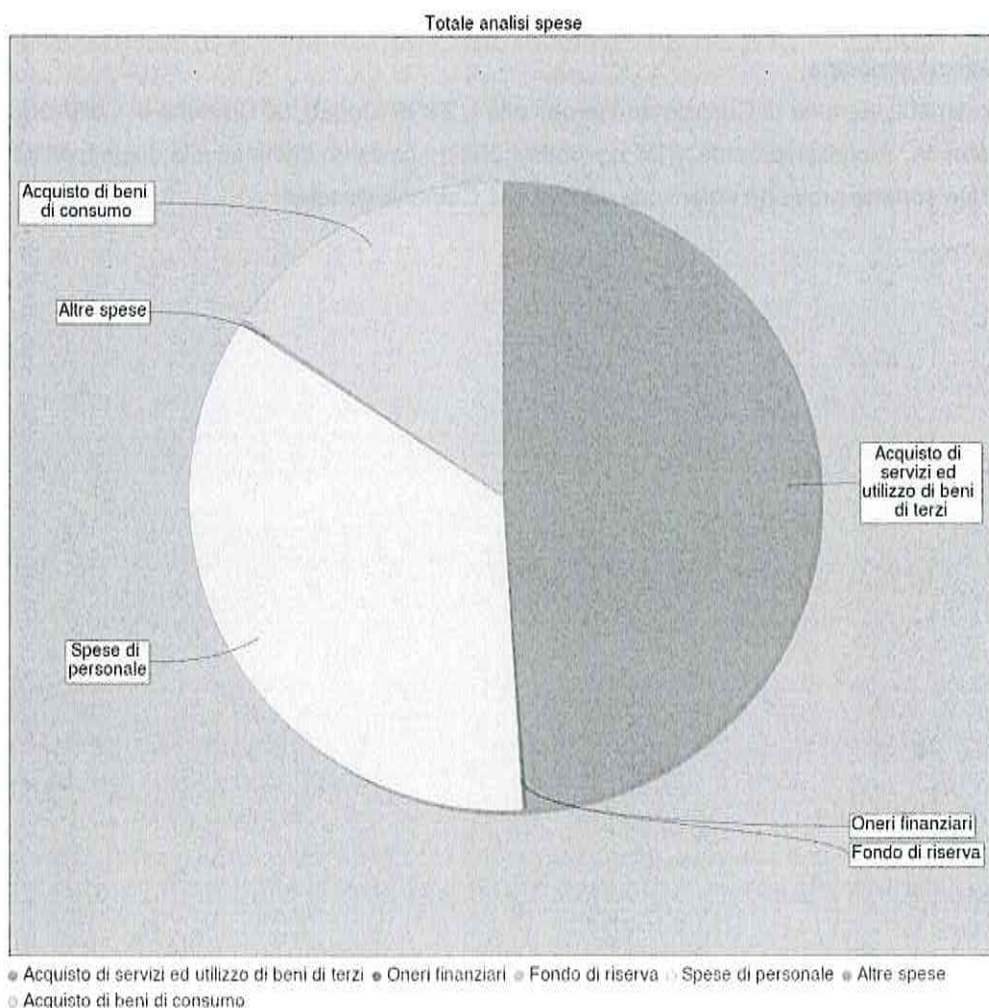
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze In + o -
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

L'importo previsto in sede definitiva, € 100,00 è rimasto inutilizzato e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
-------	-------------------



Spese di personale	120.177,52
Acquisto di beni di consumo	52.809,65
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	166.419,51
Altre spese	900,00
Oneri finanziari	800,00
Fondo di riserva	100,00





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.

La somma iscritta nella disponibilità finanziaria da programmare , € 4.639,65, è costituita da :

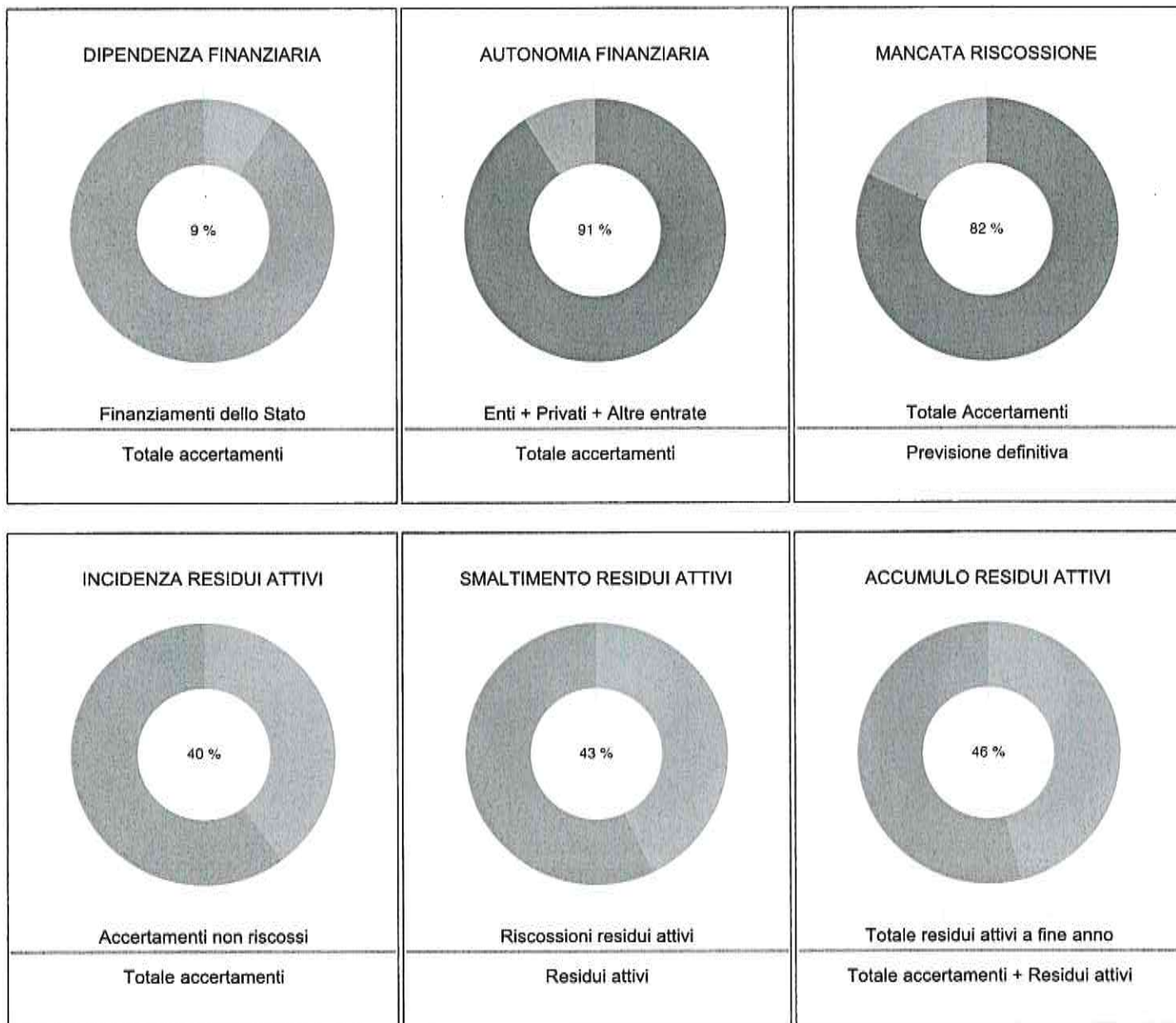
- €2.100,00 finanziamenti assegnati dal Comune di Fratta Todina nell'a.s. 2019-20 e non riscossi pur se rendicontati .
Tale somma proviene dall'avanzo di amministrazione vincolato;
- €2.039,65 finanziamenti Mim ad integrazione del funzionamento amministrativo e didattico assegnati successivamente al 30 novembre e pertanto fatti confluire nella disponibilità finanziaria da programmare. Tale somma proviene dalla voce entrata 3-1 Dotazione ordinaria;
- € 500,00 finanziamenti comune di Collazzone inerenti alla L.23/96 erogati dal Comune di Collazzone , senza previa assegnazione formale, successivamente al 30 novembre 2024 e pertanto destinati alla disponibilità finanziaria da programmare. Tale somma proviene dalla voce entrata 5-4 Comune vincolati



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

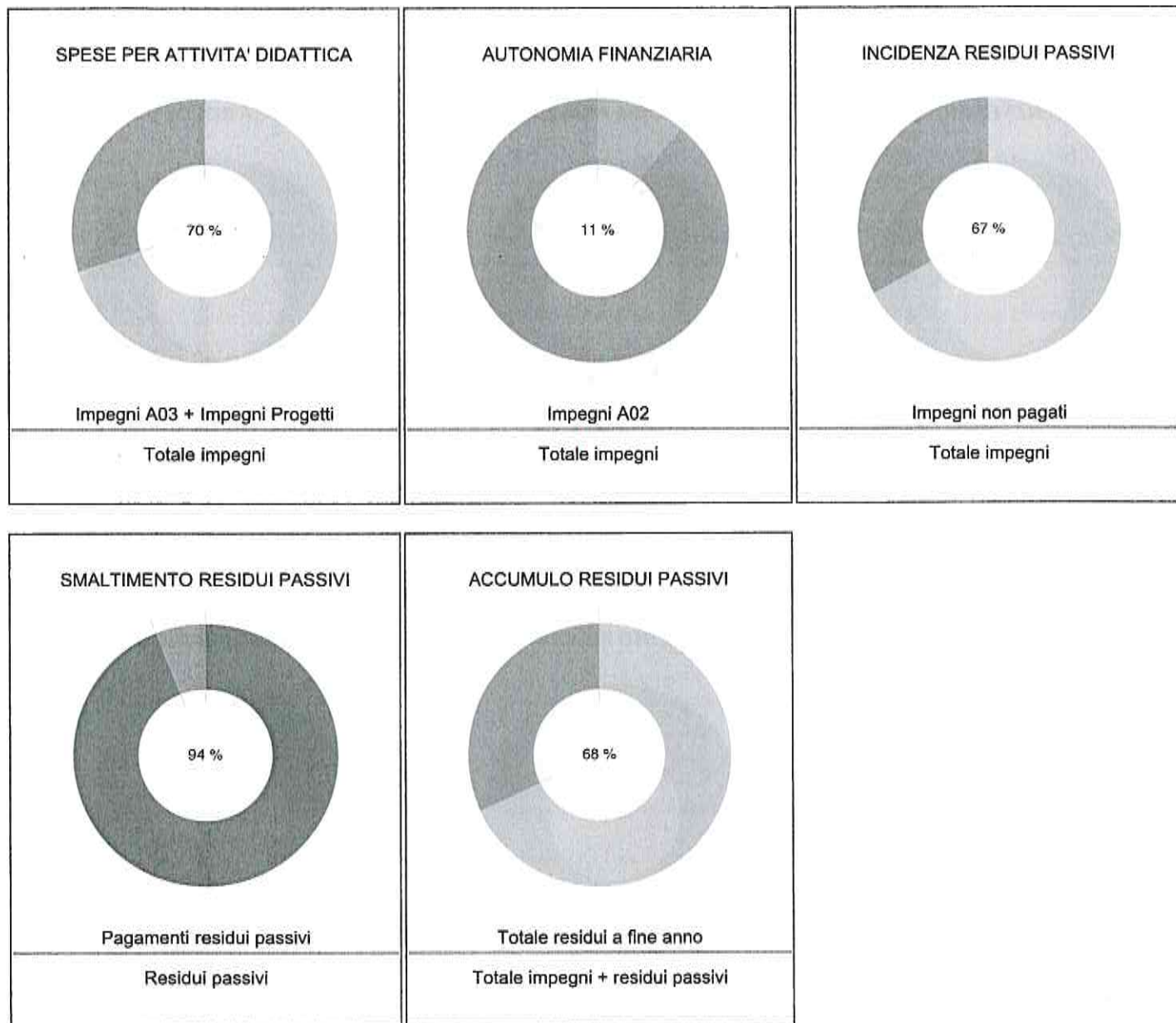
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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

Si dichiara che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio

MARSCIANO, 10-04-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Lorena Degli Esposti



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Elyira Baldini

