



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO IN ACCOMPAGNAMENTO

AL CONTO CONSUNTIVO 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)

Alla luce delle disposizioni sopra citate, il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2024 viene predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e consegnato al Dirigente Scolastico con nota **Prot.4074/VI.3 del 10.03.2025** completo di tutti i documenti.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2024 con provvedimento n. 94 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica. Il Conto Consuntivo e la relazione del Dirigente Scolastico verranno sottoposti preliminarmente all'esame dei Revisori dei Conti e successivamente all'esame e approvazione del Consiglio d'Istituto al fine di illustrare l'andamento della gestione in relazione agli obiettivi di questo Istituto così come sono stati esplicitati nel POF e nel Programma Annuale per l' E.F.2024 approvati dal Consiglio di Istituto.

Il Funzionario di Elevata Qualificazione
Rag. Teresa Vanacore

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Elena Viale

Il Presidente Consiglio d'Istituto
Francesca Sala



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

DISAMINA CONTO FINANZIARIO 2024 (Modello H)

Alla previsione iniziale di € 506.487,88 (indicate nel Modello A del Programma annuale 2024) nel corso dell'esercizio finanziario si sono rese necessarie variazioni per € 432.923,84 per cui la previsione definitiva risulta di € 939.411,72 come si evince nel Modello H al 31/12/2024 alla voce -entrate programmazione definitiva-

I dati complessivi riportati nel Modello H evidenziano un totale di somme accertate in entrata in c/competenza (colonna b) di € 508.648,17 del quale vi è stato un utilizzo complessivo di spese impegnate (colonna b) di € 365.162,10, con una differenza di € 143.486,07 di Avanzo di competenza come si evince dal Modello H e dal Modello J al 31.12.2024

Durante l'esercizio finanziario 2024 non è stata effettuata alcuna radiazione

Sottraendo alla programmazione definitiva delle entrate di € 939.411,72 (Modello H colonna a) le somme impegnate di € 365.162,10 (Modello H colonna b), si è determinato un Avanzo di Amministrazione al 31.12.2024 di € 574.249,62 Modello J al 31.12.2024

Il totale delle economie attività e progetti pari a € 573.388,40 (Modello N spese differenza +o -), aumentato della somma accantonata nell'Aggregato Z Disponibilità Finanziaria da Programmare di € 861,22 (Modello Hbis) determina un Avanzo complessivo a fine esercizio di € 574.249,62 (Modello J al 31.12.2024)

Per un ulteriore riscontro:

il saldo cassa al 31/12/2024 pari a	€ 242.314,81+
+ Residui attivi pari a	€ 353.916,77 -
- Residui passivi pari a	€ 21.981,96 =
determinano un Avanzo di Amministrazione complessivo a fine esercizio 31/12/2024	€ 574.249,62 (Modello J)

Detto importo, indubbiamente consistente in rapporto all'entità di fondi gestiti, risulta vincolato per la gestione successiva.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	939.411,72	Programmazione definitiva	938.550,50	<i>Disp. fin. da programmare Aggr.Z</i> 861,22
Accertamenti	508.648,17	Impegni	365.162,10	<i>Avanzo di competenza</i> 143.486,07
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				233.816,17
Riscossioni competenza residui (B)	352.678,78	Pagamenti competenza residui (C)	344.180,14	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				242.314,81
Somme rimaste da riscuotere (E)	164.270,39	Somme rimaste da pagare (F)	21.981,96	<i>Accertamenti non riscossi -</i> <i>Impegni non pagati (nell'anno)</i> 142.288,43
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	189.646,38	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	353.916,77	Totale residui passivi (L=F+H)	21.981,96	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 331.934,81



3. Conto Finanziario

L'Esercizio Finanziario 2024 si apre con un **Avanzo di Amministrazione presunto** pari a **€ 430.763,55** come da *Modello J* al 31.12.2023 e da *Modello H* al 31.12.2024 (*entrate colonna a*) e dalle sotto elencate entrate:

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	430.763,55	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	317.994,37	317.994,37	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	40.236,21	40.236,21	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	92.092,51	92.092,51	100,00 %
6. Contributi da privati	57.800,90	57.800,90	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	524,14	524,14	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	939.411,72	508.648,17	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		508.648,17	

ENTRATE IN C/COMPETENZA (Modello H)

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	423.462,55	7.301,00	430.763,55
	2	Vincolato	268.813,81	59.401,00	328.214,81
	1	Non vincolato	154.648,74	-52.100,00	102.548,74



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	22.345,33	40.236,21	40.236,21	40.236,21	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	22.345,33	37.603,03	37.603,03	37.603,03	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	2.633,18	2.633,18	2.633,18	0,00	0,00

Da una previsione iniziale di € 22.345,33 quale assegnazione risorse **Funzionamento Amministrativo - Didattico del MI nota N. 25954 del 29/09/2023** per Programma annuale 2024 periodo **gennaio-agosto 2024 (8/12)**, si sono verificate ulteriori assegnazione a supporto e integrazione quali:

➤ **dotazione ordinaria** pari a € 15.257,70 composte dalle seguenti variazioni in entrata:

€ 10.759,33	Quota Funzionamento Amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2024 E.F. 2024 - nota MIM prot 36704 del 30/09/2024
€ 3.178,81	Integrazione Funzionamento Amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2024 E.F. 2024 per sofferenze finanziaria - nota MIM prot 47729 del 19/12/2024
€ 1.319,56	Integrazione Funzionamento Amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2024 E.F. 2024 per attrezzature alunni disabili - nota MIM 47906 del 20/12/2024

➤ **altri finanziamenti vincolati dallo Stato** di € 2.633,18 composte dalle seguenti variazioni in entrata:

€ 2.029,43	DD 191 del 2024 Saldo formaz. docenti 18 istituti Dipartimento per il Sistema Educativo--D.G. per I fondi strutturali per Istruzione e Merito
€ 603,75	DL 104 art. 8 Orientamento per gli studenti -nota MIM 36704 PA 2024 settembre-dicembre 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	60.680,00	92.092,51	92.092,51	87.925,31	4.167,20	0,00
	4	Comune vincolati	60.680,00	69.310,35	69.310,35	69.310,35	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	22.782,16	22.782,16	18.614,96	4.167,20	0,00

➤ Per quanto riguarda i contributi da parte del Comune di Montecchio e Bibbiano sono state previste inizialmente entrate pari ad € 60.680,00 di cui € 36.000,00 dal Comune di Bibbiano ed € 24.680,00 dal Comune di Montecchio

❖ Il **Comune di Bibbiano** su un impegno di contributo per la qualificazione scolastica a.s. 2023/2024 pari a € 36.000,00 ha versato pari somma di € 36.000,00

❖ Il **Comune di Montecchio Emilia** su un impegno di contributo per la qualificazione scolastica 2023/2024 pari ad € 24.680,00 ha versato un contributo di € 24.306,57 per una differenza in meno di entrata pari a € 373,43 rispetto alla previsione definitiva ed accertata per la quale è stata registrata a bilancio un minor accertamento di pari importo.

Pertanto su una previsione iniziale di € 60.680,00 è entrata un complessivo di € 60.306,57 (36.000,00 +24.306,57)

Inoltre il Comune di Montecchio ha versato un ulteriore risorsa pari ad € 9.003,78 di cui erroneamente € 4.000,00 destinati all'Istituto Superiore "Silvio D'Arzo" che sono poi stati restituiti in febbraio 2025 con il PA 2025 ed € 5.003,78 quali fondi 5 per mille 2024 per a.s. 2024/2025

In sintesi comuni vincolato su una previsione di 60.680,00 sono stati incassati € 69.310,35

➤ Per **finanziamenti provenienti da altre Istituzioni Vincolati** sono state incassate € 22.782,16 non previste e di seguito elencate:

€ 1.946,16	Istruzione Domiciliare 2022/2023 Scuola Capofila BARTOLOMEO SCAPPI
€ 20.836,00	Erasmus Nazionale azione KA 121 - 2024



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

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	57.800,90	57.800,90	57.800,90	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	31.005,90	31.005,90	31.005,90	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	16.635,00	16.635,00	16.635,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.660,00	6.660,00	6.660,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00

Durante l' E.F. 2024 si sono verificate le seguenti entrate da parte dei genitori degli alunni frequentanti:

➤ **Contributi per visite e viaggi di istruzione € 31.005,90**

€ 28.750,90	<i>Contributo genitori per uscite didattiche alunni</i>
€ 2.255,00	<i>ANPI contributo volontario per uscite didattiche Alighieri</i>

➤ **Contributi per copertura assicurativa e Ampliamento offerta formativa € 16.635,00**

€ 16.635,00	<i>Contributo quote assicurazione alunni e contributo volontario per Ampliamento Offerta Formativa dal 01.01.24 al 31.12.24</i>
--------------------	---

➤ **Altri Contributi da famiglie vincolati € 6.660,00**

€ 1.900,00	<i>Contributo genitori su progettualità</i>
€ 200,00	<i>Comodato d'uso utilizzo strumenti musicali (€ 50,00 per ogni strumenti consegnato in comodato d'uso)</i>
€ 560,00	<i>Donazione Beauty Wellnes Sun per alunni disabili Plesso Secchi</i>
€ 2.000,00	<i>Donazione comitati genitori De Amicis per progettualità</i>
€ 2.000,00	<i>Donazione genitori alunni classi 4^a De Amicis per progettualità Teatro</i>

➤ **Contributi da imprese vincolati € 3.500,00**

€ 2.500,00	<i>Donazione Ditta Lombardini su progetto "Scacchi a Scuola" De Amicis</i>
€ 1.000,00	<i>Donazione impresa Area Job classi Indirizzo Musicale Secondaria Zannoni</i>

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00

Alla voce **Altre entrate** corrispondono Interessi Banca d'Italia su gestione CC/Bancario Esercizio Finanziario 2024 **€ 0.04**

Riassumendo l'andamento delle **ENTRATE 2024** si evidenzia quanto segue:

Programmazione iniziale	506.487,88	Mod A Programma Annuale 2024 Entrate
Variazioni nel corso dell'anno	432.923,84	Variazione all'Avanzo di Amministrazione
Programmazione definitiva	939.411,72	Mod. H Conto Consuntivo Entrate colonna a) al 31.12.2024
Totale somme accertate	508.648,17	Mod. H Conto Consuntivo Entrate colonna b) al 31.12.2024 e Modello JBIS al 31.12.2024
Totale somme riscosse	344.377,78	Mod. H Conto Consuntivo Entrate colonna c) al 31.12.2024 e Modello JBIS al 31.12.2024
Totale somme rimaste da riscuotere	164.270,39	Mod L Residui Attivi solo anno finanziario 2024 e Mod. H Conto Consuntivo Entrate colonna d) al 31.12.2024

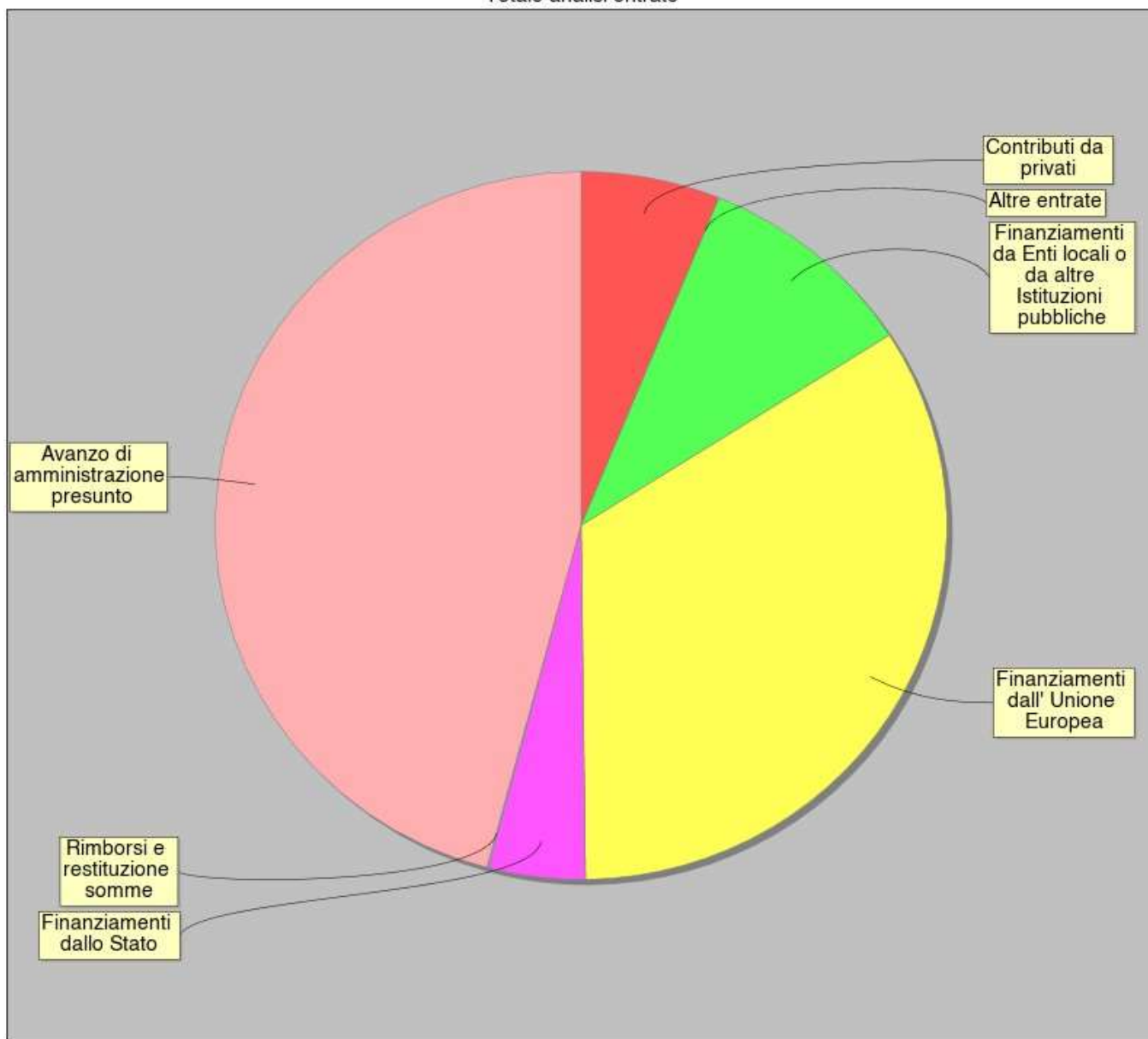


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	430.763,55
Finanziamenti dall' Unione Europea	317.994,37
Finanziamenti dallo Stato	40.236,21
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	92.092,51
Contributi da privati	57.800,90
Rimborsi e restituzione somme	524,14
Altre entrate	0,04

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2024

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	759.199,17	309.702,79	40,79 %
P. Progetti	178.851,33	55.459,31	31,01 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	938.550,50	365.162,10	
Avanzo di competenza		143.486,07	
Totale a pareggio		508.648,17	

SPESE IN C/COMPETENZA 2024 (Modello H e Modello I)

Per quanto attiene alle **spese**, si precisa:

- che l'ammontare dei mandati, per ogni capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che gli stessi 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, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio e che non è stato possibile rispettare le scadenze di pagamento relative agli acquisti effettuati con i fondi dell'Unione Europea sui PNRR a rendicontazione (PNRR Next Generation Classroom Scuola 4.0 –PNRR DM 66 e DM 65)

L'indice di tempestività dei pagamenti annuale è pari a 19,34.

Si passa a descrivere l'andamento della gestione sugli Aggregati di spesa illustrando previsioni iniziali, variazioni, previsioni definitive, spese effettuate e residui passivi a fine esercizio (Mod. I).

Della disponibilità acquisita nel totale delle **entrate € 939.411,72** (Mod.H Entrate colonna a) come si è detto, è stata disposta la programmazione delle **spese per complessivi € 938.550,50** (Mod.H Spese colonna a) accantonando **€ 861,22 sull' Agg. Z**, come **disponibilità finanziaria da programmare** (Mod Hbis al 31.12.2024)

Della disponibilità programmata in **uscita € 938.550,50**, risultano **impegnati complessivamente € 365.162,10** come si evince dal Mod. H (Spese colonna b)

Di questi, la massima parte è stata programmata e impegnata su **Attività per € 309.702,79** e su **Progetti per € 55.459,31**

Sulle ATTIVITA' per € 309.702,79 (Mod. H Spese -Somme impegnate colonna b) così distribuita:

A.1	4.101,00	Funzionamento generale e decoro della Scuola
A.2	63.475,36	Funzionamento Amministrativo
A.3	202.895,84	Didattica
A.5	31.980,00	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
A.6	7.250,59	Attività di orientamento

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.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

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	231.030,42	528.168,75	759.199,17	309.702,79	287.720,83	21.981,96	449.496,38
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.300,00	-7.100,00	4.200,00	4.101,00	4.101,00	0,00	99,00
	2	Funzionamento amministrativo	45.545,33	41.793,16	87.338,49	63.475,36	63.475,36	0,00	23.863,13
	3	Didattica	171.485,09	456.220,94	627.706,03	202.895,84	180.913,88	21.981,96	424.810,19
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	31.850,90	31.850,90	31.980,00	31.980,00	0,00	-129,10
	6	Attività di orientamento	2.700,00	5.403,75	8.103,75	7.250,59	7.250,59	0,00	853,16

A1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA:

A1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA
-----------	---

Rientrano in A1 :

A1.2	Rinnovo-manutenzione-sistemi informatici software segreteria digitale-registro elettronico
-------------	---

Sono state effettuati pagamenti di fatture relative a:

- ❖ Assistenza e servizio on line Scarabelli periodo 01.01.2024 - 31.12.2024
- ❖ Quota gennaio/agosto 2024 abbonamento Nuvola amministrazione digitale
- ❖ Rinnovo Nuvola rilevatore delle presenze del personale ata
- ❖ Rinnovo Nuvola area alunni, registro elettronico, app tutori

A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
-----------	-------------------------------------

Rientrano in A2:

A2.1	Spese di Funzionamento
-------------	-------------------------------

Sono rientrate nella **A2.1** le seguenti spese:

- ❖ Abbonamento Amministrare la Scuola 2024
- ❖ Olivetti canone noleggio fotocopiatore plessi e segreteria
- ❖ Materiale igienico sanitario
- ❖ Spese di smontaggio e montaggio Digital Board alla Scuola primaria De Amicis alla Succursale
- ❖ Trasferimento fotocopiatore dalla sede centrale alla sede provvisoria della segreteria e dalla sede provvisoria succursale alla sede centrale
- ❖ Cartucce e toner per stampanti uffici di segreteria
- ❖ Acquisto materiale didattico per segreteria e plessi
- ❖ Acquisto carta fotocopiatore per plessi e segreteria
- ❖ Acquisto materiale didattico scuola Infanzia di Barco
- ❖ Abbonamenti periodici ItaliaScuola – Notizie della scuola- Lexforschool Spaggiari
- ❖ Pacchetto assistenza Server per uffici di segreteria
- ❖ Prestazioni sanitarie al personale scolastico
- ❖ Competenze bancarie trimestrali
- ❖ Materiale didattico laboratorio di arte Alighieri e Zannoni

FONDO MINUTE SPESE

Nella Scheda Finanziaria **A2.1** è stato emesso il mandato di anticipo al D.S.G.A. di € 1.000,00 MINUTE SPESE ed emessa la corrispondente reversale di reintegro. Si rileva, fra l'altro, che tali operazioni non risultano totalizzate sulle rispettive colonne **C del Mod. H**, determinando una differenza con il totale di chiusura del giornale di cassa e dei corrispondenti importi del **Mod. J**

Mentre nel **Modello J bis** la quota relativa alle minute spese è incorporata

A2.2	Medico Competente - visite – formazione – presidi sanitari (cassette PS)
-------------	---

- ❖ Spese per medico Competente Medlavitavia di Parma e visite mediche periodiche al personale
- ❖ Spese per formazione Primo Soccorso, DAE,
- ❖ Acquisti su presidi sanitari per cassette di primo soccorso

A2.3	Sicurezza (RSPP-Referenti e Preposti) – Privacy – Formazione personale
-------------	---

Spese sostenute:

- ❖ Prestazione nomina RPD Privacy
- ❖ Compenso RSPP D.Lgs 81/2008 EmmeServizi
- ❖ Corso di formazione con la Croce Rossa per l'utilizzo del DAE Defibrillatore



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

A3 DIDATTICA

A3	DIDATTICA
-----------	------------------

Rientrano in A3:

A3.1	Assicurazione – Materiale di consumo – Spese pers. ATA non a carico FIS – Dotazioni per Laboratori
-------------	---

I contributi dei genitori incassati dal 1 gennaio 2024 al 31 dicembre 2024 –a.s. 23/24 sono stati di € **16.635,00** (entrati con variazioni nella scheda A3.1 entrate), e sono stati incrementati dall'avanzo di Amministrazione di € **10.800,00** per un totale di € **27.435,00** permettendo così di effettuare spese relative a:

- ❖ Polizza Assicurativa Benacquista alunni e personale scolastico a.s. 2024/2025 (€ 11.884,50)
- ❖ Acquisto materiale didattico e cancelleria per scuola primaria De Amicis e Secchi
- ❖ Acquisto materiale didattico plessi Infanzia di Barco e Giuffredi
- ❖ Acquisto Hard disk Scuola Secondaria Zannoni
- ❖ Acquisto Diari scolastici per alunni a.s. 2023/2024 (€ 4.209,00)
- ❖ Acquisto materiale didattico laboratori Zannoni ed Alighieri
- ❖ Acquisto lampade per videoproiettori plessi De Amicis – Secchi – Zannoni – Alighieri

A3.2	Compensi per docenti interni Referenti Informatica e Responsabili Fotocopie
-------------	--

Sono state effettuate per compensi al personale referente dei laboratori di informatica e gestione fotocopiatori

A3.4	Acquisto – Manutenzione strumenti a sostegno del corso ad indirizzo musicale
-------------	---

Sono state effettuate spese per manutenzione ed accordature strumenti musicali

A3.5	Attività per il consolidamento e potenziamento dell'attività didattica
-------------	---

Nella Scheda Finanziaria **A3.5 "Attività di consolidamento"** sono state sostenute regolarmente spese di personale per la realizzazione di progetti di potenziamento e miglioramento. Qui di seguito elencati, i progetti realizzati:

CONSOLIDAMENTO J. ZANNONI
CONSOLIDAMENTO J. ZANNONI+POTENZIAMENTO
CONSOLIDAMENTO ALIGHIERI
CONSOLIDAMENTO ALIGHIERI+MIGLIORAMENTO DEGLI APPRENDIMENTI e orientamento
CITTADINANZA ATTIVA ALIGHIERI
MIGLIORAMENTO DEGLI APPRENDIMENTI ALIGHIERI
POTENZIAMENTO TECNOLOGIA ALIGHIERI
LIBROLANDIA SECCHI

A5 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A5	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
-----------	--

Rientrano in A5:

A5.1	Visite e viaggi di istruzione
-------------	--------------------------------------

Durante l'E.F. 2024 sono state effettuate uscite didattiche per un costo totale di € 31.005,90

A6 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A6	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO
-----------	----------------------------------

Rientrano in A6:

A6.1	Area Accoglienza – Orientamento DL 104/2013 art 8 comma 1 – Valutazione Invalsi
-------------	--

Nella Scheda Finanziaria **A6.1 "Attività di Orientamento e Accoglienza"** sono state sostenute regolarmente spese di personale per la realizzazione di progetti anche se in modalità ridotta dovuta alla sospensione forzata delle attività in presenza. Qui di seguito elencati, i progetti realizzati:

OPEN DAY ALIGHIERI
IMPARARE AD IMPARARE ZANNONI
ACCOGLIENZA CLASSI QUINTE ZANNONI+ORIENTAMENTO
SCUOLA APERTA GIUFFREDI
ACCOGLIENZA SCUOLA INF. BARCO
ACCOGLIENZA SCUOLA INF. BARCO+SCUOLA APERTA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

Per rappresentare in modo analitico la gestione delle spese in competenza si riepilogano di seguito i dati contabili caratteristici che comprendono sia l'evoluzione della previsione iniziale in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

Riassumendo l'andamento delle SPESE 2024 effettuate alla voce ATTIVITA' si evidenzia quanto segue:

Programmazione iniziale complessiva	231.030,42	<i>Mod A Programma Annuale 2024- Spese-Attività</i>
Variazioni apportate nel corso dell'esercizio	528.168,75	
Programmazione definitiva	759.199,17	<i>Mod.H Spese Attività colonna a) al 31.12.2024</i>
Totale somme impegnate	309.702,79	<i>Mod.H Spese Attività colonna b) al 31.12.2024</i>
Totale somme pagate	287.720,83	<i>Mod.H Spese Attività colonna c) al 31.12.2024</i>
Residui passivi alla fine dell'esercizio	21.981,96	<i>Mod. L Residui Passivi solo Attività e Mod H Spese Attività colonna d)</i>
Disponibilità finanziaria residua	449.496,38	<i>Mod.H Conto consuntivo Spese-Attività colonna e) differenza +o-</i>



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

SPESE IN C/COMPETENZA SU PROGETTI 2024 (Modello H e Modello I)

Per quanto attiene alle **spese, come abbiamo già detto in precedenza** della disponibilità programmata in uscita € **938.550,50** dal *Mod. H (Spese colonna a)*, risultano **impegnati complessivamente € 365.162,10** come si evince dal *Mod. H (Spese colonna b)*
Di questi, la massima parte è stata programmata e impegnata su **Attività per € 309.702,79** e su **Progetti per € 55.459,31**

Su i **PROGETTI** per € **55.459,31** (*Mod. H Spese -Somme impegnate colonna b*) così distribuita:

P.1	0,00	Ambito Scientifico, tecnico e professionale
P.2	40.443,42	Ambito Umanistico e sociale
P.4	12.814,67	Formazione e aggiornamento al personale
P.5	2.201,22	Progetti Gare e Concorsi

P – Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	103.879,34	74.971,99	178.851,33	55.459,31	55.459,31	0,00	123.392,02
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	297,94	0,00	297,94	0,00	0,00	0,00	297,94
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	81.431,40	37.299,50	118.730,90	40.443,42	40.443,42	0,00	78.287,48
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	22.150,00	35.172,49	57.322,49	12.814,67	12.814,67	0,00	44.507,82
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	2.500,00	2.500,00	2.201,22	2.201,22	0,00	298,78

P1 AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

P1	AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE
-----------	--

Nessun progetto è stato realizzato nell'ambito scientifico tecnico

P2 AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P2	AMBITO UMANISTICO E SOCIALE
-----------	------------------------------------

Rientrano in P2:

P2.1	Educazione alla musica e al suono
-------------	--

Qui di seguito elencati, i progetti realizzati:

SOFFI DI NOTE DE AMICIS
TUTTO CON IL GIOCO NIENTE PER GIOCO SECCHI
PROGETTO MUSICA SECCHI

P2.2	Comunicazione-teatro-arte-biblioteca-ambiente
-------------	--

- ❖ Acquisti per realizzazione del progetto Ed. Ambientale "Orto" Scuola Primaria Secchi e Noleggio per teatro Metropolis
- ❖ Progetti realizzati nel P.A.2024:

PROGETTO AMBIENTE SCUOLA ALIGHIERI
PER NON DIMENTICARE ALIGHIERI
DE AMICIS A COLORI
PROGETTO TEATRO GIUFFREDI
PREREQUISITI BARCO+SCUOLA IN PIAZZA
PREREQUISITI BARCO+PROGETTO POLO
SCUOLA IN PIAZZA BARCO
MA CHE FESTA DE AMICIS
FESTA INIZIO ANNO SECCHI
EDUCAZIONE AMBIENTALE
SCUOLA IN PIAZZA SECCHI
PROGETTO LETTURA ZANNONI
I SEGNI DELL'ARTE NEL TERRITORIO
DIRE-FARE-TEATRARE SECCHI

P2.3	Educazione motoria
-------------	---------------------------

Progetti realizzati:

EDUCAZIONE STRADALE ALIGHIERI
SPORT PROSSIMO FUTURO SECCHI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

P2.4	Area linguistica
-------------	-------------------------

Durante l'E.F. 2024 con la risorsa del 5 per mille da parte del Comune di Montecchio € 5.003,78 incassati sono stati realizzati i progetti:

ACCOGLIENZA ALUNNI STRANIERI EX FPI SETTEMBRE/OTTOBRE 2024
CRESCERE INSIEME N. SECCHI

P2.5	Intercultura
-------------	---------------------

Sono stati realizzati i seguenti progetti:

PROGETTO PARTECIPAZIONE BARCO
TUTTO CON IL GIOCO NIENTE PER GIOCO
PROGETTO MUSICA SECCHI
PROGETTO PARTECIPAZIONE BARCO
CREARE

P2.6	Inclusione e Istruzione domiciliare -Scuola capofila I.I.S. "Bartolomeo Scappi"- BO
-------------	--

Sono stati effettuati acquisti di:

- ❖ *Materiale alunni H scuola secondaria Alighieri (Fondi MI 8/12 E.F.2024)*
- ❖ *Acquisto arredi per alunni H scuola secondaria Zannoni (Fondi MI 8/12 E.F.2024)*
- ❖ *Acquisto materiale alunni H scuola primaria De Amicis*
- ❖ *Acquisto toner per stampanti alunni H scuola secondaria Zannoni*
- ❖ *Acquisto materiale alunni H scuola infanzia Giuffredi e Barco*
- ❖ *Realizzato progetti di Istruzione domiciliare con risorse dell'IIS Scappi*

Qui di seguito elencato i progetti realizzati:

PROGETTO PER ALUNNI DISABILI SCUOLA PRIMARIA N. SECCHI " TUTTO CON IL GIOCO, NIENTE PER GIOCO"
PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE

P4 AMBITO FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P4	AMBITO FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE
-----------	--

Rientrano in P4:

P4.4	ERASMUS PLUS ATTIVITA' KA1 "Destinazione Europa: Intrecciando esperienze I.D.E.E." 1-IT02-KA101-078035
-------------	---

Il progetto ERASMUS PLUS ATTIVITA' KA1 prevede il coinvolgimento di i personale docente e ATA nel favorire gli scambi culturali.

Sono stati già effettuati le sotto elencate spese:

- ❖ *Rimborsi spesa Individual e Travel per destinazione Finlandia e Spagna che ha visto coinvolte i docenti*
- ❖ *Spese personale di Commissione-Organisational Support- structured course for teachers in Malta*

P4.5	Emergenza sanitaria -attività di supporto di tutto il personale ATA -
-------------	--

Disponibilità in supporto alle attività del personale ATA su emergenza sanitaria

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	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Il Fondo iscritto in fase di programmazione iniziale pari a € 500.00 non è stato utilizzato nel corso della gestione

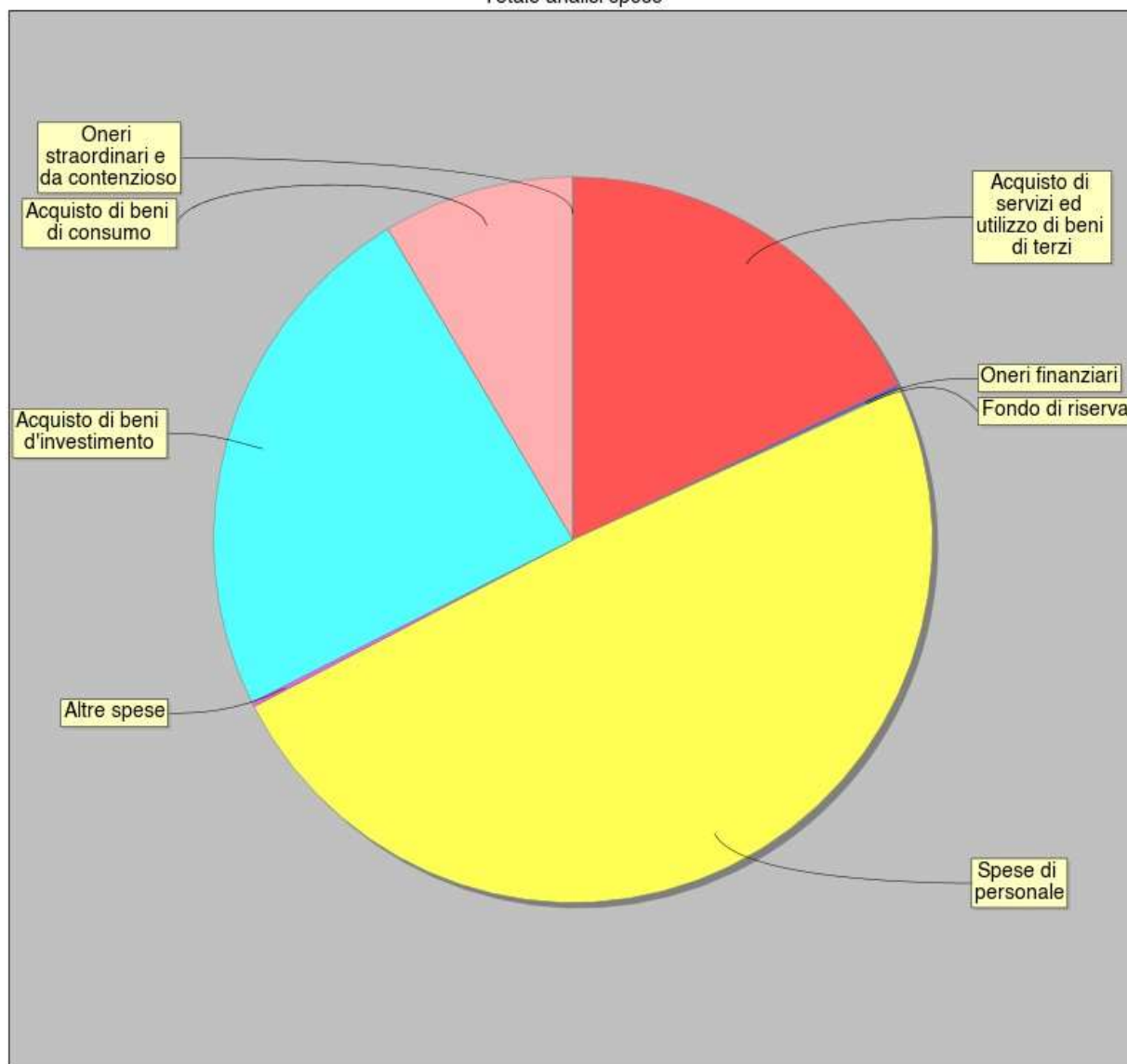


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	461.878,86
Acquisto di beni di consumo	80.818,21
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	168.761,45
Acquisto di beni d'investimento	223.291,94
Altre spese	1.900,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,04
Oneri finanziari	1.400,00
Fondo di riserva	500,00

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Oneri finanziari
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo
- Oneri straordinari e da contenzioso



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO**

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

Riassumendo l'andamento delle SPESE 2024 effettuate alla voce PROGETTI si evidenzia quanto segue:

Programmazione iniziale complessiva	103.879,34	<i>Mod A Programma Annuale 2024- Spese-Progetti</i>
Variazioni apportate nel corso dell'esercizio	74.971,99	
Programmazione definitiva	178.851,33	<i>Mod.H Spese Progetti colonna a) al 31.12.2024</i>
Totale somme impegnate	55.459,31	<i>Mod.H Spese Progetti colonna b) al 31.12.2024</i>
Totale somme pagate	55.459,31	<i>Mod.H Spese Progetti colonna c) al 31.12.2024</i>
Residui passivi alla fine dell'esercizio	0,00	<i>Mod. L Residui Passivi solo Progetti e Mod H Spese Progetti colonna d)</i>
Disponibilità finanziaria residua	123.392,02	<i>Mod.H Conto consuntivo Spese- Progetti colonna e) differenza +o-</i>

3.3 Disponibilità finanziaria da programmare

Z01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In questo Aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti. La disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2024 è pari a € **861,22** come da allegato Modello Hbis

Riassumendo le **SPESE in C/Competenza 2024** si evidenzia quanto segue:

Programmazione iniziale	506.487,88	<i>Mod A Programma Annuale 2024 Spese</i>
Variazioni nel corso dell'anno	432.062,62	
Programmazione definitiva	938.550,50	<i>Mod. Hbis Spese colonna a) al 31.12.2024 e Mod. H Conto Consuntivo Spese colonna a) al 31.12.2024</i>
Disponibilità finanziaria da programmare	861,22	<i>Mod. Hbis Spese colonna Aggr. Z al 31.12.2024</i>
Totale a pareggio	939.411,72	<i>Mod. Hbis Spese al 31.12.2024</i>

GESTIONE DEI RESIDUI – MOD. L

La gestione 2024, si chiude con un movimento di residui attivi e passivi pari a:

	Iniziali al 01/01/2024	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio 2024 c/competenza	Variazioni in diminuzioni (Radiazioni)	Totale residui
Residui Attivi	196.947,38	7.301,00	189.646,38	164.270,39	0.00	353.916,77

	Iniziali al 01/01/2024	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio 2024 c/competenza	Variazioni in diminuzioni (Radiazioni)	Totale residui
Residui Passivi	0,00	0,00	0,00	21.981,96	0,00	21.981,96



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2024 MOD. J

Il risultato di amministrazione evidenziato nel Modello J, è determinato come segue:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2024 Modello Jbis

Esercizio finanziario 2024

	Conto residui	Conto competenza	Totale	
1 Fondo cassa al 01/01/2024			233.816,17	
2 Riscossioni	+	7.301,00	345.377,78	352.678,78
3 Pagamenti	-	0,00	344.180,14	344.180,14
4 Saldo di cassa al 31/12/2024	=		242.314,81	

	Residui esercizi precedenti	Residui dell'esercizio	Totale	
5 Residui Attivi	+	189.646,38	164.270,39	353.916,77
6 Residui Passivi	-	0,00	21.981,96	21.981,96
7 <u>Avanzo di Amministrazione al 31/12/2024</u>	=		574.249,62	4+(5-6)

8 Entrate accertate nell'esercizio	+		508.648,17	
9 Spese impegnate nell'esercizio	-		365.162,10	
10 <u>Disavanzo di Amministrazione per la gestione di competenza</u>	=		143.486,07	(8-9)

Il fondo cassa al 31/12/2024 rilevato dal **Giornale di Cassa è pari a € 242.314,81** e coincide con quanto comunicato dall'Istituto Cassiere con la verifica di cassa mensile al 31/12/2024 e con il **Modello J** al 31/12/2024 .

Dal 12 novembre 2012 le scuole sono assoggettate al sistema di Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia, la quale trasmette mensilmente il modello di rendicontazione **Mod. 56 T**.

Il saldo di cassa relativo ai movimenti di Dicembre 2024 sul conto della Banca d'Italia comunicato con il suddetto modello risulta pari a **€ 242.314,81**. Il saldo di cassa al 31.12.2024 della **banca BPM è pari a € 242.314,81**

CONTO CORRENTE POSTALE

Il conto corrente postale non è attivo



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

SPESE DEL PERSONALE (MOD. M) Compensi/Ritenute Liquidati

Si forniscono le seguenti note ad integrazione dei dati nel Mod. M e riferiti alla spesa per il personale interno ed esterno, per il quale sono stati liquidati compensi accessori del Programma Annuale nel corso del 2024:

SPESE DEL PERSONALE	ANNO 2024
Spese per personale esterno Sono stati liquidati Esperti Esterni per n. 7 incarichi conferiti per prestazione occasionale e incarichi di prestazione professionale a.s. 2023/2024 compresi oneri stato	€ 4.843,31
Spese per docenti/ATA interni Impegnati su progetti/altre spese di personale compresi oneri stato	€ 52.446,94
Totale somma liquidata per spese di personale nel 2024	€ 57.290,25

Il Modello M riporta tutti gli importi che nell'anno finanziario 2024 hanno gravato sul programma annuale.

Come da normativa tutti i compensi liquidati al personale dipendente dall'istituto sono stati regolarmente comunicati a sistema (NOIPA) per l'emissione di una unica certificazione. Per il personale estraneo all'amministrazione è stato redatto e consegnato nei termini il novo modello di Certificazione Unica. Tali ultime certificazioni verranno inserite nel modello 770/2025 In applicazione dell'art.2 comma 197 della legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010) e dell'art. 7 comma 38 del D. Legge 6 luglio 2012, n.95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, i compensi accessori del personale docente e ATA e gli stipendi del personale supplente breve e saltuario sono gestiti con sistema del Cedolino Unico e liquidati dalla D.P.T e pertanto non risultano presenti sul Conto Consuntivo.

CONTO ECONOMICO ((MOD. N)

Nei Modelli N risultano ricapitolati tutti gli accertamenti e tutti gli impegni emessi nell'esercizio 2024 (competenza/residui), secondo le tipologie di spese stabilite dal Ministero.

Si rimanda quindi al raffronto fra quanto riportato nei modelli e quanto già ampiamente illustrato nella relazione medesima.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC MONTECCHIO

42027 MONTECCHIO EMILIA (RE) VIA XXV APRILE 14 C.F. 91094350351 C.M. REIC835001

CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. K)

Prima dell'analisi del modello K si rileva che al termine dell'anno finanziario 2024, eseguite le operazioni inventariali in corso d'anno, si è registrato un notevole aumento delle attrezzature didattiche specialmente per quanto concerne la dotazione informatica dei plessi e delle donazioni da parte dei genitori e da privati.

Anche per il corrente esercizio finanziario, in applicazione della circolare Miur prot. n. 2233 del 02/04/2012, è stata utilizzata la procedura dell'ammortamento ai beni presenti nell'Istituzione Scolastica.

Il calcolo eseguito annualmente, alla fine dell'esercizio finanziario, si rende necessario per mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale, nel prospetto dell'attivo del Conto del Patrimonio (modello K).

L'applicazione delle operazioni inventariali sopra descritte e la registrazione dei crediti e delle disponibilità nell'attivo e dei debiti nel passivo hanno portato alle risultanze riportate nelle apposite sezioni del Modello K di seguito sintetizzato:

Attività	Situazione al 1/1/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
A IMMOBILIZZAZIONI			
A-1 Immateriali			
A-2 Materiali			
A-2-2 Impianti e Macchinari	4.867,80	-2.147,20	2720,60
A-2-3 Attrezzature	156.707,34	-41.757,31	114.950,03
A-3 Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	161.575,14	-43.904,51	117.670,63
B DISPONIBILITA'			
B-I Rimanenze			
B-2-1 Crediti (residui Attivi) — verso lo Stato	0.00	0.00	0.00
B-2-2 Crediti (residui Attivi) — verso Altri	196.947,38	156.969,39	353.916,77
Totale Residui Attivi	(A) 196.947,38	156.969,39	(A) 353.916,77
B-3 Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni			
B-4 Disponibilità liquide — Depositi bancari e postali	(B) 233.816,17	8.498,64	(B) 242.314,81
Totale disponibilità	(A+B) 430.763,55	165.468,03	(A+B) 596.231,58
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	592.338,69	121.563,52	713.902,21

Il prospetto dell'attivo si completa con l'entità dei residui attivi **(A) € 353.916,77 al 31.12.2024** (Modello L residui attivi al 31.12.2024)

e del Fondo Cassa a fine esercizio 2024 **(B) € 242.314,81 giacenza cc/bancario al 31.12.2024** (Giornale di cassa al 31.12.2024)

Passività	Situazione al 1/1/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
A DEBITI			
A-I A lungo termine			
A-2-I Residui passivi — verso lo Stato	0.00	0.00	0.00
A-2-2 Residui passivi — verso Altri	0.00	21.981,96	21.981,96
Totale Debiti	0.00	21.981,96	(C) 21.981,96
Consistenza patrimoniale	592.338,69	99.581,56	(D) 691.920,25
TOTALE PASSIVO	592.338,69	121.563,52	713.902,21

Il prospetto del passivo contiene il movimento dei residui passivi **(C)** con un totale al 31/12/2024 di € 21.981,96 (Modello L Residui Passivi)

La consistenza patrimoniale **(D)** al 31/12/2024 è pari a € 691.920,25

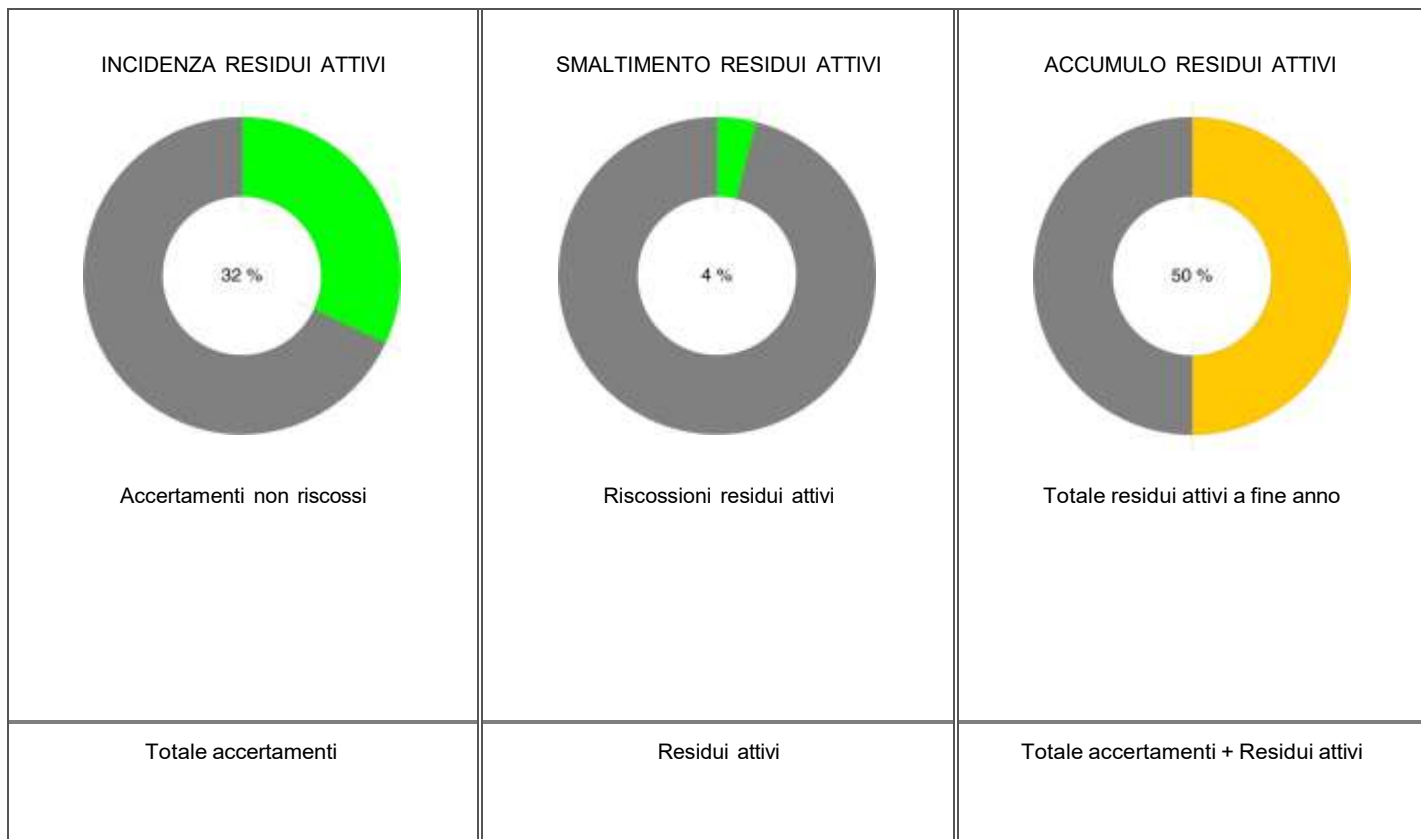
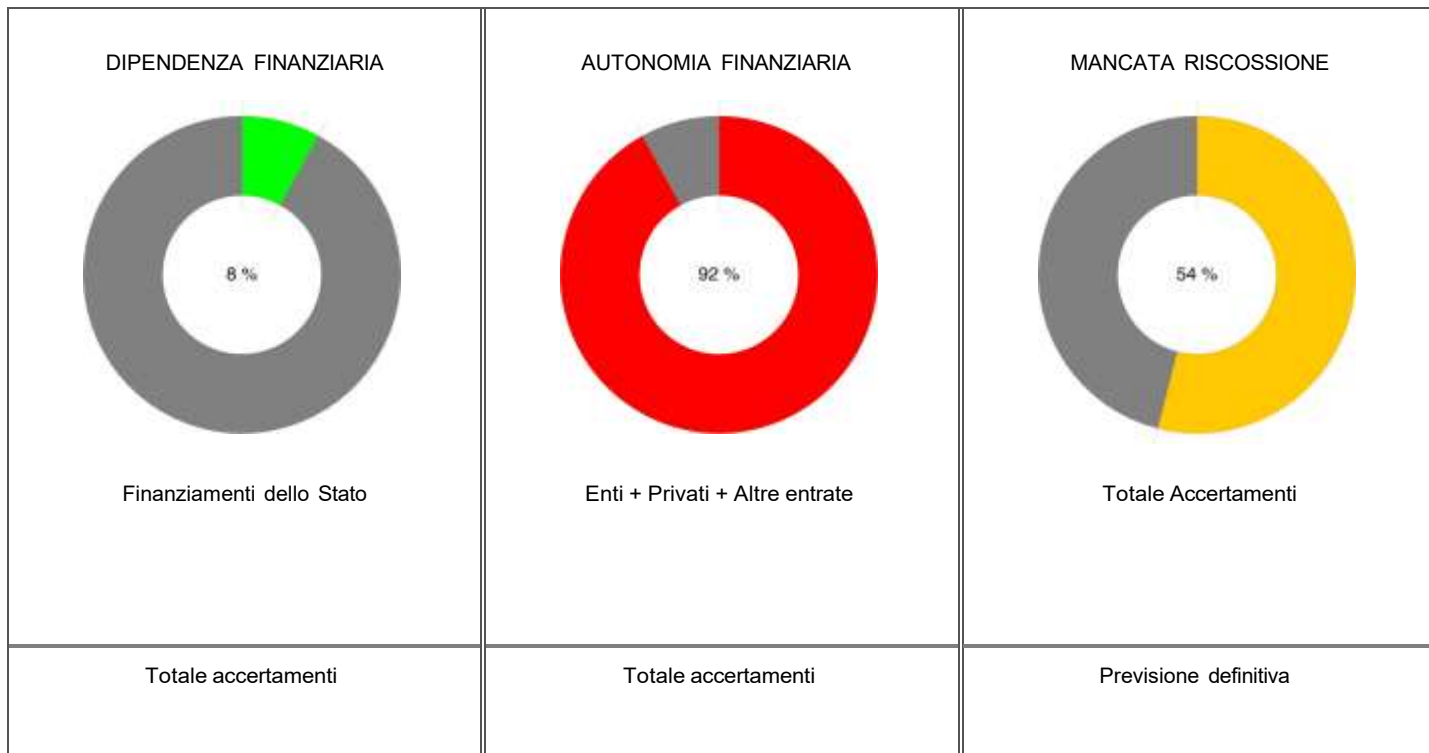
La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del Registro inventario e del **Mod. K** al 31/12/2024. Si ha pertanto modo di ritenere che la situazione patrimoniale dell'istituto alla fine dell'esercizio sia da considerare positiva tenuto conto della modesta entità dei residui, dell'aggiornamento dei valori reali ai beni inventariati e alla considerevole consistenza delle disponibilità liquide.



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.

<p>SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA</p> <p>71 %</p> <p>Impegni A03 + Impegni Progetti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p> <p>17 %</p> <p>Impegni A02</p>	<p>INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</p> <p>6 %</p> <p>Impegni non pagati</p>
<p>Totale impegni</p>	<p>Totale impegni</p>	<p>Totale impegni</p>

<p>SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI</p> <p>Pagamenti residui passivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI PASSIVI</p> <p>6 %</p> <p>Totale residui a fine anno</p>
<p>Residui passivi</p>	<p>Totale impegni + residui passivi</p>



5 Conclusioni

CONCLUSIONI

L'obiettivo della gestione finanziaria dell'Istituto è stato quello di dare forma concreta alle linee di indirizzo generali fornite dal Consiglio d'Istituto. L'impegno costante è stato quello di portare a realizzazione la progettualità espressa nel PTOF, con lo scopo di dare a quest'ultimo una attuazione nell'attività didattica dell'anno scolastico.

Per quanto riguarda il funzionamento generale, nel corso del 2024 è stato possibile sostenere tutte le voci di prioritaria necessità, grazie al contributo delle famiglie (per il funzionamento didattico), e dei Comuni di Montecchio Emilia e Bibbiano (per le spese di funzionamento generale/amministrativo e per la qualificazione).

Per quanto riguarda i compensi al personale interno sono stati liquidati durante l'esercizio gli impegni di spesa relativi alle prestazioni rese nel rispetto di quanto stabilito dal contratto di Istituto per l'a.s. 2023/2024.

La liquidazione è avvenuta attingendo al budget iscritto nella disponibilità della Direzione del Tesoro, tramite il sistema SPT.

I progetti realizzati e conclusi nell' E.F. 2024 sono stati regolarmente monitorati e rendicontati.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2024 improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell' ambito dell' autonomia scolastica e ad altre attività, conseguendo gli obiettivi prefissati dai vari progetti.

Inoltre si dichiara quanto segue:

- **La Dichiarazione del sostituto di imposta Mod. 770/2024** per l'anno d'imposta **2023** risulta presentata nei termini
- **La Dichiarazione IRAP/2024** per l'anno d'imposta **2023** risulta presentata nei termini.
- **La Certificazione Unica/2025** per l'anno d'imposta **2024** risulta presentata nei termini

Il Dirigente Scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2024, predisposta dal Funzionario di Elevata Qualificazione;

Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione

Dichiara

che gli obiettivi programmati nel Piano dell'Offerta Formativa sono stati raggiunti.

ALLEGATI:

1. Modello H: Conto Finanziario riassume sinteticamente le entrate e le spese delle Attività e dei Progetti, mettendo in evidenza le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di impiegate, pagate e rimaste da pagare.

2. Modelli I: Rendiconto di Progetto/Attività riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna Attività e di ciascun Progetto realizzato nella Scuola nell'esercizio di riferimento del Conto.

3. Modello J: Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2024 riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio in parola, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione.

4. Modello J bis: Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2024 riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio in parola, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione, nonché le minute spese in conto competenza.

5. Modello K: Conto del Patrimonio, attivo e passivo riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, nonché tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso.

6. Modello L: Elenco residui attivi e passivi riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto, indicando, oltre ai riferimenti alle voci del programma annuale, anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi.

7. Modello M: prospetto delle spese per il personale che riassume sinteticamente la consistenza numerica del personale impiegato nella scuola per le attività e per i progetti svolti nell'esercizio di riferimento del Conto, nonché i contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.

8. Modello N: Riepilogo per Tipologia di spesa riassume sinteticamente le voci di spesa dell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.

9. Modello H bis Attuazione programma annuale.

10. Verifica di cassa banca BPM al 31/12/2024.

La presente relazione, redatta ai sensi del D.L. n. 129 del 28 agosto 2018, viene presentata al Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente agli allegati del bilancio consuntivo 2024, per il prescritto parere di regolarità contabile, e verrà poi sottoposta al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Montecchio Emilia 10.03.2025

Il Funzionario di Elevata qualificazione
(Rag. Teresa Vanacore)

Il Dirigente Scolastico
(Dott.ssa Elena Viale)