



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2024, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi degli artt. 22-23 del D.M. n. 129 del 28.08.2018. Il Conto Consuntivo e la presente relazione vengono sottoposti all'esame dei Revisori dei Conti, in vista della successiva presentazione al Consiglio d'Istituto con il fine di rendicontare la gestione del Programma Annuale 2024, in relazione agli obiettivi di questo Istituto, così come esplicitati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Le scelte gestionali sono state, infatti, funzionali al raggiungimento degli obiettivi formativi ed alla realizzazione degli aspetti organizzativi e progettuali previsti dal P.T.O.F. ed hanno ottemperato all'esigenza di:

- promuovere azioni utili ad implementare la qualità dei processi formativi ed organizzativi, nel rispetto della normativa vigente, nella tutela del diritto all'apprendimento degli alunni e della libertà d'insegnamento e nella considerazione delle esigenze e delle potenzialità del territorio;

- rispondere ai bisogni formativi di educazione e di istruzione degli alunni compatibilmente con le risorse disponibili ed i vincoli esistenti;

- commisurare le spese alle entrate evitando di contrarre impegni per i quali non esistessero le coperture necessarie ed organizzando le risorse, non solo finanziarie, secondo criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo con professionalità e buona coerenza e, malgrado le risorse economiche e umane non sempre adeguate, è riuscita in genere a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli alunni, mantenendo un livello della proposta formativa soddisfacente e promuovendo anche alcune iniziative di ampliamento della stessa, soprattutto grazie ai fondi PNRR. L'esercizio finanziario 2024 si è contraddistinto per la progettazione ed attuazione di un'offerta formativa il più possibile unitaria e coerente all'interno dell'istituto, pur nel rispetto delle peculiarità didattiche, formative ed organizzative dei diversi segmenti che lo compongono e dei diversi plessi in cui è articolato. Infatti il Piano dell'Offerta Formativa Triennale e conseguentemente il Programma Annuale hanno compreso, accanto ad attività e progetti comuni, altri specifici per ciascun ordine di scuola.

Fra essi si possono enumerare alcune iniziative quali i viaggi di istruzione e le giornate sulla neve, le attività concertistiche e quella corale nell'ambito del Progetto Musica, nonché il servizio pre-scuola con contributo delle famiglie, le attività del blog di istituto, di continuità verticale ed orizzontale e quelle di supporto agli alunni in difficoltà anche mediante l'attuazione del progetto di istituto con le risorse Aree a rischio e Ristori educativi, il servizio dei libri in comodato d'uso gratuito.

Per quanto riguarda le fonti di finanziamento, risulta ampiamente preponderante quella pubblica (fondi nazionali e europei) (82,82%); l'Istituto ha usufruito di alcuni contributi dell'Amministrazione Comunale finalizzati ad interventi specifici (servizio di libri in comodato, pulizia palestre per utilizzo società sportive esterne). Ulteriori fondi sono pervenuti da privati, dalle famiglie, relativamente ai viaggi di istruzione/uscite didattiche, al servizio assicurativo e a quello pre-scuola, e dalla Fondazione De Mari che, tramite progetti in rete o di istituto, ha contribuito al funzionamento dello sportello di ascolto e di consulenza psicologica (progetto "La scuola ti ascolta" gestito da questo Istituto), oltre ad altri progetti di supporto agli alunni, di approccio all'inglese nella scuola dell'infanzia e di potenziamento per il conseguimento di certificazioni linguistiche nella scuola secondaria (gestiti da altri istituti cittadini).

Grazie al finanziamento mirato della Fondazione De Mari, infatti, è stato possibile riproporre l'utile e gradito servizio di sportello psicologico, che come negli anni precedenti ha permesso all'istituto di contare sulla professionalità di una figura specializzata a disposizione di famiglie, studenti e genitori per affrontare situazioni problematiche e mediare nella comunicazione.

Nel corso dell'e.f. 2024 sono stati attuati o hanno preso avvio alcuni progetti PNRR e PN 21-27:

- progetto VERSO LA SCUOLA DEL FUTURO - Piano Scuola 4.0 - progetto in fase di conclusione, grazie al quale abbiamo completato le dotazioni tecnologiche in alcune aule di classe e l'allestimento di ambienti di apprendimento caratterizzati tematicamente per una didattica attiva e collaborativa, supportata da strumenti digitali all'avanguardia: spazi per incentivare la creatività, l'espressione artistica e la produzione di contenuti digitali originali, aule di indirizzo tecnico-scientifico con set di robotica educativa, attrezzatura per il making e kit per le STEAM, con lo scopo di rendere gli ambienti più funzionali e più accoglienti e gradevoli, inserendo arredi flessibili;



- progetto ex D.M. 65/23 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - PUMP YOUR BRAIN: esso prevede attività curricolari ed extracurricolari finalizzate al potenziamento delle competenze linguistiche e nelle discipline STEM da parte degli alunni di tutti gli ordini scolastici: percorsi di coding applicato alle scienze e alla robotica, percorsi di creazione di contenuti audio-video e attività CLIL, sempre tenendo in considerazione la necessità di attingere al sapere in maniera multi e interdisciplinare, attraverso un buon bilanciamento di attività pratiche e teoriche, sfruttando gli spazi ricavati con il finanziamento Next Generation Classrooms previsto dal Piano Scuola 4.0;

- progetto ex D.M. 66/23 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico - LEVEL UP!: esso ha come finalità il potenziamento delle competenze digitali del personale docente e di segreteria e perciò consta di percorsi di formazione e laboratori di formazione sul campo per fornire ai docenti le competenze digitali richieste per sfruttare gli spazi innovativi realizzati con il Piano Scuola 4.0 (utilizzo di applicazioni per la comunicazione e la cooperazione, elaborazione digitale audio-video, laboratori di tinkering, intelligenza artificiale, robotica e coding) e al personale di segreteria e ai docenti che rivestano ruoli organizzativi competenze nell'uso di fogli di calcolo e per migliorare tecniche e strumenti di archiviazione dei documenti;

- progetto ex D.M. 19/24 - Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nella scuola secondaria di primo e secondo grado e alla lotta alla dispersione scolastica - NON MI PERDO: il progetto, approvato a fine anno, vuole incentivare la frequenza attiva e consapevole di alunni che hanno difficoltà a partecipare alla vita scolastica, proponendo loro attività di mentoring e di supporto nello studio e nello sviluppo delle competenze di base;

- ulteriori finanziamenti sono stati utilizzati per l'attività biennale dell'animatore digitale e nell'ambito del PNRR PA digitale 2026 per l'adeguamento del sito di istituto (Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici) e per la migrazione al cloud delle basi dati e delle applicazioni e servizi amministrativi (Abilitazione al cloud per le PA Locali), progetti in corso di verifica da parte dell'autorità di gestione;

- progetto ex AVVISO - 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025 (cd. Piano estate) - ESTATE TUTTO L'ANNO: con esso l'Istituto offre agli alunni della scuola primaria e secondaria occasioni di incontro, socializzazione, crescita personale e culturale, esercizio di cittadinanza attiva tramite attività in orario extrascolastico, con attenzione e valorizzazione delle diversità personali. Le diverse tipologie dei moduli proposti mirano infatti a far emergere in situazioni meno strutturate le inclinazioni e i talenti degli alunni, rafforzandole con esperienze significative vissute in gruppo con i pari e in collaborazione tra scuola e territorio.

Circa questa tipologia di progetti, occorre evidenziare che il pagamento in ritardo di alcune fatture è conseguenza della mancata erogazione dei relativi finanziamenti.

A seguito dell'assegnazione delle risorse, effettuata con DDG N. 739 DEL 19.10.2023, è stato possibile procedere all'acquisto di nuove forniture per la biblioteca del plesso Astengo nell'ambito del progetto L'OFFICINA DEL LETTORE - Uno spazio privilegiato, da costruire insieme, dove: scoprire nuovi percorsi, conoscere mondi e culture lontani grazie al web, creare, condividere e proporre progetti, sulla base della progettazione iniziale che prevedeva l'integrazione dell'allestimento della sede della biblioteca scolastica del plesso stesso, con la dotazione della strumentazione informatica e degli arredi funzionali all'allestimento dei locali, al completamento delle attività di catalogazione e di gestione del prestito, all'utilizzo da parte delle scolaresche dei locali adibiti a biblioteca per attività di promozione della lettura e di inclusione e per laboratori di lettura e di scrittura.

Ulteriori impegni di spesa hanno interessato la manutenzione (accordatura) della strumentazione musicale, l'organizzazione del concerto nella scuola secondaria, mentre la Borsa di studio Maddalena Racca non ha comportato iscrizioni a bilancio, in quanto gestita autonomamente dalla famiglia che ne ha riproposto il bando annuale.

Si è ricorso a cooperative esterne per la pulizia delle palestre in conseguenza del loro utilizzo da parte delle società sportive come da convenzione con il Comune di Savona.

Per permettere lo svolgimento regolare delle riunioni online con più di 50 partecipanti (Collegio dei docenti) è stato rinnovato il servizio su piattaforma Google Workspace. L'Istituto, infatti, continua a ricorrere a questa suite e alla mail di istituto per agevolare le comunicazioni al suo interno e la condivisione di risorse e materiali, così come al registro elettronico Nuvola per la pubblicazione in bacheca di circolari e comunicazioni varie. Se ne è rinnovato il software per la gestione digitale della segreteria e per il versante didattico, integrato con il pacchetto per la comunicazione scuola-famiglia e con le funzionalità relative alla gestione dei documenti di valutazione, alla certificazione, agli Esami di Stato e alla gestione delle MAD, nonché per la gestione amministrativa e per quella del personale.

La coesistenza di ordini impianti e tempi scuola diversi e l'esigenza di una loro gestione organica e condivisa hanno richiesto come negli anni precedenti l'emanazione di disposizioni d'inizio d'anno generali e relative alla prevenzione dei



rischi a tutto il personale e l'individuazione di figure di sistema unitarie e gruppi di lavoro eterogenei costituenti una robusta struttura organizzativa, funzionale alla gestione ed al coordinamento di una realtà complessa quale quella di un Comprensivo, analiticamente dettagliata nel provvedimento "Sistema organizzativo 2023/24", aggiornato in corso d'anno con omonimo documento relativo al 2024/25.

Si rileva un'alta percentuale di personale a tempo indeterminato che dà garanzia di continuità ed una buona disponibilità alla collaborazione e alle diverse progettualità. La dotazione organica di potenziamento, sebbene ridotta, ha permesso di attuare alcuni interventi di supporto e recupero rivolti agli alunni in difficoltà (scuola primaria) o di madre lingua straniera (scuola secondaria). In molti casi però tale personale è utilizzato per supplire all'assenza dei titolari e scongiurare lo smistamento degli alunni in altre classi; permane, comunque, una certa difficoltà nel reperire supplenti idonei e disponibili.

In genere, sono state privilegiate le disponibilità interne all'Istituto, sia per l'arricchimento professionale che ne trae il personale coinvolto, sia per il contenimento dei costi; pur tuttavia si è ricorso anche ad esperti esterni, soprattutto in relazione al supporto tecnico in ambito informatico, alla privacy ed alla sicurezza.

A proposito di quest'ultima, il medico competente dr. M. Saettone ha assicurato in corso d'anno la sorveglianza sanitaria e quella straordinaria relativa al personale fragile. È stato confermato l'incarico quale R.S.P.P. esterna all'ing. Erica Gerbotto dello Studio tecnico Ingg. Gerbotto.

In relazione alla privacy e considerati gli obblighi derivanti dal Regolamento UE 2016/679, è stato confermato l'incarico di DPO alla dott.ssa Sabrina Schinca e sotto la sua supervisione si è proceduto all'ulteriore aggiornamento della documentazione e della modulistica, nonché alla verifica delle procedure a tutela della riservatezza dei dati, anche grazie al confronto nell'ambito dell'apposito gruppo di lavoro.

È proseguita l'opera di riordino dei vani dei vari edifici con smaltimento del materiale obsoleto e razionalizzazione nell'utilizzo degli spazi, anche grazie alla realizzazione del progetto Piano scuola 4.0.

Il conto consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2024 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	450.821,32	Programmazione definitiva	433.994,58	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.826,74
Accertamenti	334.299,62	Impegni	138.472,65	<i>Avanzo di competenza</i> 195.826,97
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				124.761,27
Riscossioni competenza residui (B)	313.756,05	Pagamenti competenza residui (C)	256.989,98	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				181.527,34
Somme rimaste da riscuotere (E)	137.987,85	Somme rimaste da pagare (F)	20.067,71	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 117.920,14
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	22.836,86	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	16.397,52	
Totale residui attivi (I=E+G)	160.824,71	Totale residui passivi (L=F+H)	36.465,23	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 124.359,48

Il Conto Consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo i dettami previsti dal D.I. 129 del 28/08/2018, artt. 22-23.

Si compone di due parti fondamentali:

- Conto Finanziario
- Conto del Patrimonio

Il Piano triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) si sintetizza in campo finanziario come segue:

ATTIVITA': A01 Funzionamento generale e decoro della scuola - A02 Funzionamento Amministrativo - A03 Didattica - A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - A06 Attività di orientamento.

PROGETTI: P01 Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale - P02 Progetti in ambito umanistico e sociale - P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - P04 Progetti per formazione/aggiornamento

Il Conto Consuntivo è costituito da ENTRATE che vengono aggregate secondo la procedura degli stanziamenti (Finanziamenti dell'UE - Finanziamenti dello Stato - Finanziamenti da Enti Locali - Contributi da privati - Altre entrate) e SPESE secondo tipologie determinate in relazione alle Attività/Progetti

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 delibera n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario (Modello H), riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato d'attuazione del Programma Annuale e la destinazione dei fondi in rapporto alle attività e ai progetti.

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	116.521,70	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	252.730,48	252.730,48	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	24.164,98	24.164,98	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.946,90	7.946,90	100,00 %
6. Contributi da privati	49.451,66	49.451,66	100,00 %
12. Altre entrate	5,60	5,60	100,00 %
Totale Entrate	450.821,32	334.299,62	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		334.299,62	

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. SAVONA III - G. MANZINO

17100 SAVONA (SV) VIA MACHIAVELLI 4 C.F. 92099060094 C.M. SVIC81400L

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	116.521,70	0,00	116.521,70
	2	Vincolato	80.810,82	0,00	80.810,82
	1	Non vincolato	35.710,88	0,00	35.710,88

L'Avanzo di Amministrazione deriva da ECONOMIE relative all'esercizio finanziario 2023.

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità accertate nell'anno 2023 nei Piani di destinazione 2023.

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	252.730,48	252.730,48	116.331,63	136.398,85	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	51.542,79	51.542,79	15.737,79	35.805,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	201.187,69	201.187,69	100.593,84	100.593,85	0,00

Finanziamenti dell'Unione Europea per un totale di € 252.730,48 relativi alle seguenti risorse:

€51.452,79 Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-LI-2024-20 e Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 progetto 10.2.2A-FSEPON-LI-2020-28;

€201.187,69 D.M. n. 19/2024 – Codice identificativo Progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-49629 - Titolo "NON MI PERDO", D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-396945– Titolo "Pump your brain", D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo Progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-40795 – Titolo "Level up!".

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.980,66	24.164,98	24.164,98	24.164,98	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.980,66	23.209,28	23.209,28	23.209,28	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	955,70	955,70	955,70	0,00	0,00

Finanziamenti dallo Stato sono così rappresentati:

Dotazione ordinaria:

- €13.980,66 A.F. 2024 Funzionamento amministrativo didattico periodo gennaio-agosto
- €8,00 A.F. 2024 Funzionamento amministrativo didattico periodo gennaio-agosto per il corretto numero delle classi



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. SAVONA III - G. MANZINO

17100 SAVONA (SV) VIA MACHIAVELLI 4 C.F. 92099060094 C.M. SVIC81400L

terminali della scuola secondaria di primo grado

- €6.906,67 A.F. 2024 Assegnazione integrativa Programma Annuale 2024 - settembre-dicembre 2024
- €331,29 Finanziamento percorsi orientamento studenti - DL 114/2013
- €1.982,66 Finanziamento Funzionamento amministrativo - didattico 2024/2025 - nota p.n. 47729 del 19/12/2024

Altri finanziamenti vincolati dallo Stato:

- €693,00 Finanziamento scuole in rete formazione docenti a.s. 2022/2023
- - € 262,70 quale rimborso spese Tirocinio TFA VII edizione 2022/2023

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	2.557,10	7.946,90	7.946,90	7.946,90	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	2.226,00	2.226,00	2.226,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	2.557,10	5.647,90	5.647,90	5.647,90	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	73,00	73,00	73,00	0,00	0,00

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche sono così rappresentati:

Comune non vincolati:

- € 2.226,00 Contributo acquisto beni di consumo

Comune vincolati:

- € 192,00 Contributo libri in comodato d'uso

- € 1.184,00 Finanziamento Teatro ragazzi 2024 - Scuole primarie

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	42.500,00	49.451,66	49.451,66	47.862,66	1.589,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.891,00	1.891,00	1.891,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	2.600,00	2.600,00	1.900,00	700,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.000,00	35.602,06	35.602,06	35.602,06	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	7.048,00	7.048,00	6.324,00	724,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	520,00	520,00	488,00	32,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	546,00	546,00	413,00	133,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.244,60	1.244,60	1.244,60	0,00	0,00

I contributi da privati riguardano i seguenti versamenti da parte delle famiglie e del personale scolastico:

- quote per le uscite e attività didattiche
- quote assicurazione scolastica alunni e personale



- contributo attività laboratori educativi scuole dell'Infanzia
- quote attività motoria
- quote partecipazione giochi matematici "Bocconi"
- quote Adesione al concorso Musicale "Renzo Rossi"
- versamento contributo volontario progetto Più Energia
- contributo volontario progetto musica

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	5,60	5,60	5,60	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	5,56	5,56	5,56	0,00	0,00

Nell'anno finanziario 2024 le assegnazioni statali opportunamente accertate sono state riscosse. Tali somme, pari al 5,36% del totale delle entrate riguardano gli importi relativi alla dotazione ordinaria, sono state per lo più impegnate per i costi obbligatori di funzionamento amministrativo e didattico (sicurezza, consumo, spese postali ecc..), per la pulizia e la sanificazione dei locali.

Rappresentano il 56,06 % delle entrate i finanziamenti dell'Unione Europea.

Anche gli Enti Locali e altre istituzioni pubbliche hanno contribuito con entrate pari al 1,76 % del totale.

I contributi da privati costituiscono una voce di entrata pari al 10,96 %. I contributi sono da riferirsi alle quote assicurative e alle quote per uscite didattiche e viaggi d'istruzione.

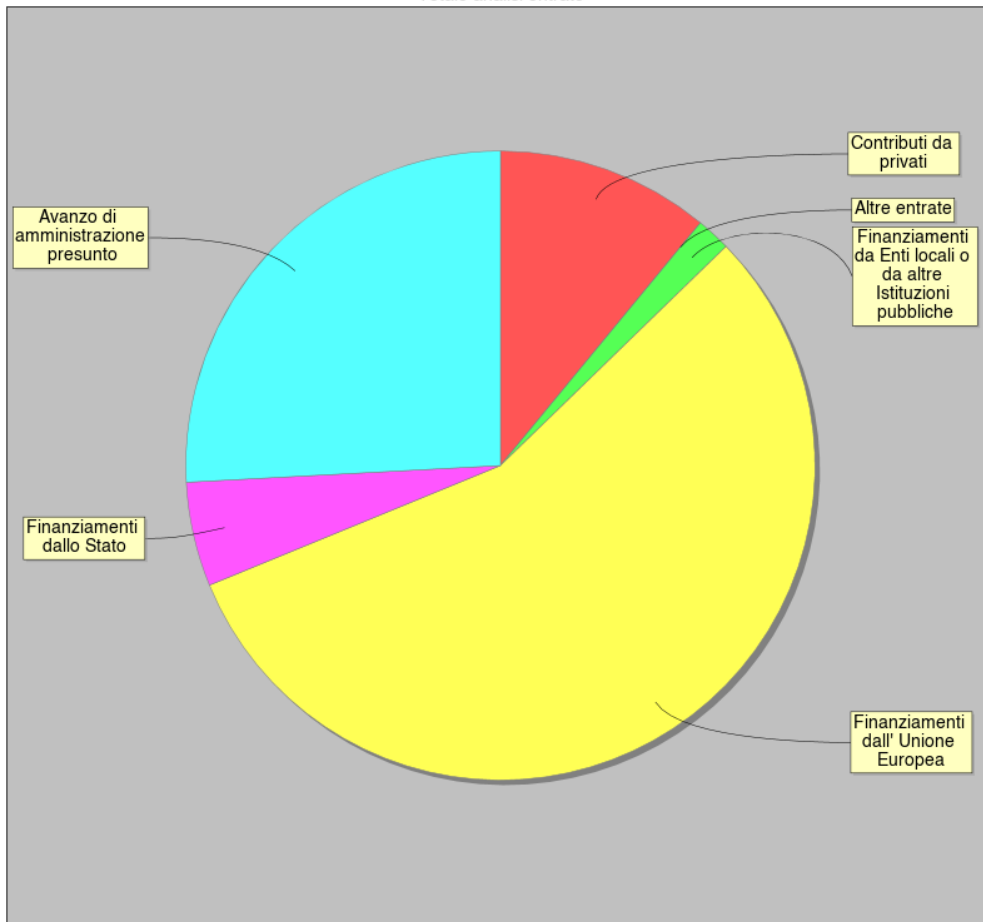
Altre entrate sono pari allo 0,02 %

L'avanzo di amministrazione rappresenta il 25,84 % del totale delle entrate.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	116.521,70
Finanziamenti dall' Unione Europea	252.730,48
Finanziamenti dallo Stato	24.164,98
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.946,90
Contributi da privati	49.451,66
Altre entrate	5,60



Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● 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	342.266,32	87.563,44	25,58 %
P. Progetti	91.029,23	50.909,21	55,93 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	699,03	0,00	0,00 %
Totale Spese	433.994,58	138.472,65	
Avanzo di competenza		195.826,97	
Totale a pareggio		334.299,62	

I fondi disponibili sono stati impegnati per la realizzazione delle attività e dei progetti indicati nel P.T.O.F. e nel Programma Annuale 2024.

Si riportano le informazioni di riepilogo per aggregato, riguardanti le somme impegnate nell'esercizio finanziario 2024, oltre ai vari prospetti di analisi dell'attività finanziaria, realizzata per ogni singolo progetto/attività.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. SAVONA III - G. MANZINO

17100 SAVONA (SV) VIA MACHIAVELLI 4 C.F. 92099060094 C.M. SVIC81400L

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	121.197,75	221.068,57	342.266,32	87.563,44	87.295,67	267,77	254.702,88
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.627,15	8.470,46	28.097,61	12.969,51	12.969,51	0,00	15.128,10
	2	Funzionamento amministrativo	30.838,66	4.706,27	35.544,93	22.180,58	21.913,82	266,76	13.364,35
	3	Didattica	24.772,57	206.958,49	231.731,06	22.041,90	22.040,89	1,01	209.689,16
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	44.457,66	602,06	45.059,72	29.635,33	29.635,33	0,00	15.424,39
	6	Attività di orientamento	1.501,71	331,29	1.833,00	736,12	736,12	0,00	1.096,88

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	37.228,73	53.800,50	91.029,23	50.909,21	31.109,27	19.799,94	40.120,02
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.201,64	53.107,50	82.309,14	50.480,49	30.680,55	19.799,94	31.828,65
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	665,50	0,00	665,50	0,00	0,00	0,00	665,50
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.361,59	693,00	8.054,59	428,72	428,72	0,00	7.625,87

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	699,03	0,00	699,03	0,00	0,00	0,00	699,03
	98	Fondo di riserva	699,03	0,00	699,03	0,00	0,00	0,00	699,03

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						189.548,45			
Acquisto di beni di consumo						44.908,22			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						193.472,50			
Acquisto di beni d'investimento						3.341,00			
Altre spese						1.616,10			

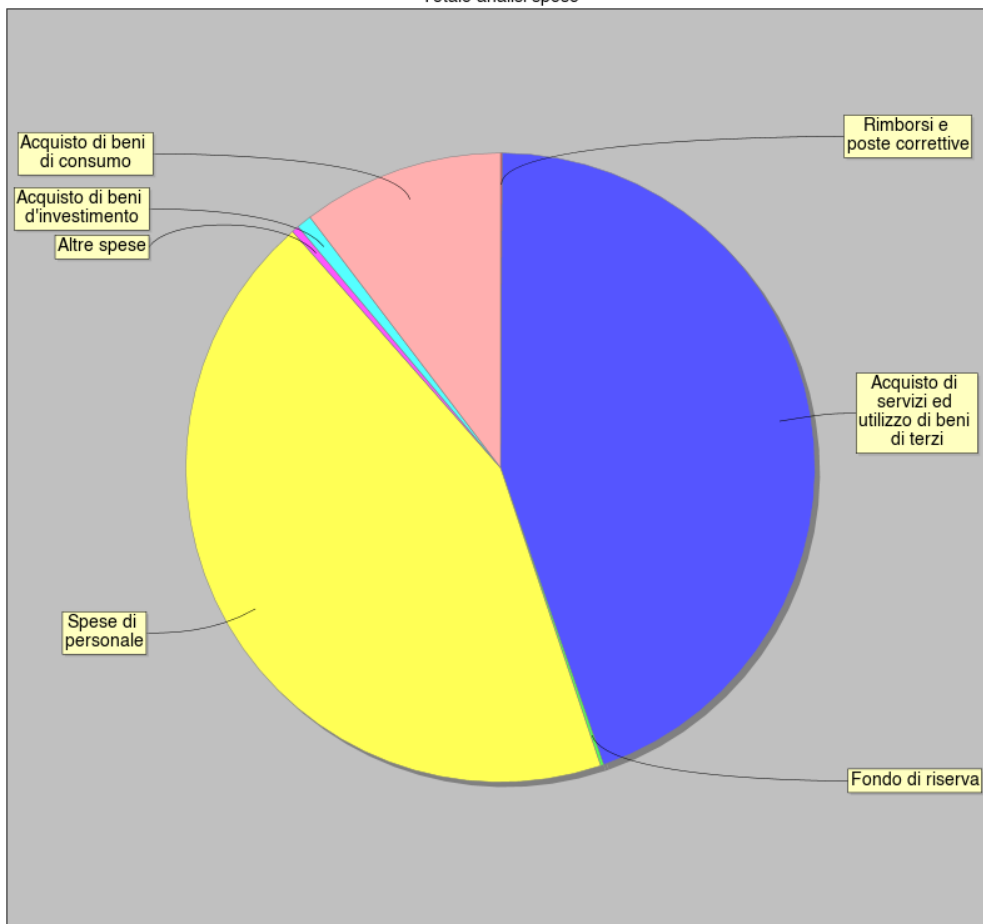


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. SAVONA III - G. MANZINO

17100 SAVONA (SV) VIA MACHIAVELLI 4 C.F. 92099060094 C.M. SVIC81400L

Rimborsi e poste correttive	409,28
Fondo di riserva	699,03

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



Per comprendere le diverse fonti dalle quali l'Istituto dipende finanziariamente possono essere utilizzati vari indicatori di Bilancio quali:

- Dipendenza finanziaria dallo Stato: rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato e il totale degli accertamenti
- Autonomia finanziaria da Enti + privati + altre entrate: rapporto tra la somma delle entrate provenienti da Enti + privati + altre entrate e il totale degli accertamenti
- Mancata riscossione: rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva
- Incidenza residui attivi: rapporto tra il totale degli accertamenti non riscossi e il totale degli accertamenti
- Smaltimento residui: rapporto tra il totale dei residui attivi riscossi e il totale dei residui attivi
- Accumulo residui attivi: rapporto tra il totale residui attivi al 31/12/2020 e il totale degli accertamenti più i residui attivi.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. SAVONA III - G. MANZINO

17100 SAVONA (SV) VIA MACHIAVELLI 4 C.F. 92099060094 C.M. SVIC81400L



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Per comprendere meglio l'incidenza delle spese possono essere utilizzati vari indicatori di Bilancio quali:

- Incidenza delle spese per attività didattica: rapporto tra gli impegni dell'attività A03 didattica più gli impegni Progetti per il totale delle spese
- Autonomia finanziaria per il funzionamento amministrativo: rapporto tra gli impegni dell'attività A02 e il totale degli impegni
- Incidenza residui passivi: rapporto tra impegni non pagati e il totale degli impegni
- Smaltimento residui passivi: rapporto tra i residui passivi pagati e il totale dei residui passivi
- Incidenza delle spese per progetti: rapporto tra il totale dei residui al 31/12/2021 e il totale degli impegni e dei residui passivi



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. SAVONA III - G. MANZINO

17100 SAVONA (SV) VIA MACHIAVELLI 4 C.F. 92099060094 C.M. SVIC81400L



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

In conclusione, nell'e.f. 2024, gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati raggiunti.

Si precisa che il fondo economale è stato utilizzato in parte dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Le scritture di cui al Giornale di Cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario ed il saldo cassa al 31/12/2024 è pari ad € 181.527,34.

Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere.

Sono stati emessi con procedura OIL n. 124 Reversali e n. 362 Mandati.

Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività e progetti, nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

La presente relazione sarà sottoposta all'approvazione da parte del Collegio dei Revisori Contabili e, successivamente, del Consiglio d'Istituto.

SAVONA, 17-03-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Elisa FRECCERO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Claudia NENCINI