



CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Premessa

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2024 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche Decreto Interministeriale N. 129 del 28 agosto 2018, completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto per l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e per la successiva approvazione del Consiglio di Istituto.

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

Dati strutturali della Scuola

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo.

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	9	9	159		165	165	9	18,34

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/25 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	2	5	82	0	44	38	82	4	-9	16,40
Seconde	0	4	2	6	113	0	77	36	113	2	+7	18,84
Terze	0	4	2	6	109	0	68	41	109	4	+7	18,17
Quarte	0	4	2	6	124	0	74	50	124	6	+1	20,67
Quinte	0	5	2	7	116	0	84	32	116	7	+1	16,58
Pluriclassi												
Totale	0	20	10	30	544	0	347	197	544	23	-1	18,14
Prime	0	5	0	5	99		99	0	99	8	-3	19,80
Seconde	0	5	0	5	115		115	0	115	3	4	23,00
Terze	0	5	0	5	117		117	0	117	1	+2	23,40
Pluriclassi												
Totale	0	15	0	15	331	0	331	0	331	12	-2	22,14

a) personale in organico

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	96
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	164
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	7
TOTALE PERSONALE ATA	38

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			124.469,08
	Competenza	286.185,67	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	9.393,96	
	Totale(1)	295.579,63	
	Competenza	157.054,29	
SOMME PAGATE			
	Residui	116.110,35	
	Totale(2)	273.164,64	
Differenza (1-2)			22.414,99
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			146.884,07

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 438.202,24 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	174.119,02	
	Esercizi Precedenti	123.998,25	
Totale (1)		298.117,27	
PASSIVI	Esercizio Corrente	5.329,10	
	Esercizi Precedenti	1.470,00	
Totale (2)		6.799,10	
Differenza (1-2)			291.318,17
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			146.884,07
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			438.202,24

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 297.921,30 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	460.304,69
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	162.383,39
AVANZO ESERCIZIO 2024	297.921,30

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	114.875,09
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	114.875,09

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	30.654,44
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	30.654,44

Aggregato 02 voce 01 01 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+)		
	Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/07/2024	9	PN21-27 PIANO ESTATE 2023-24 E 2024-25	79.944,00
Previsione definitiva			79.944,00
Somme Riscosse			23.983,20
Somme da riscuotere			55.960,80
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 01 - Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2024	3	PNRR DM 65-2023 CUP: J84D23004910006 Codice progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-37435	108.490,23
13/06/2024	4	PNRR DM 66-2023 CUP: J84D23005820006 Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-43550	57.349,36
05/12/2024	18	DM 19/2024 - RIDUZIONE DEI DIVARI	70.476,84
Previsione definitiva			236.316,43
Somme Riscosse			118.158,21
Somme da riscuotere			118.158,22
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			16.730,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2024	8	MAGGIOR FINANZIAMENTO SPESE DI FUNZIONAMENTO	16,00
05/12/2024	13	FINANZIAMENTO MIM PER FUNZIONAMENTO E ORIENTAMENTO	10.452,90
Previsione definitiva			27.199,56
Somme Riscosse			27.199,56
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	13	FINANZIAMENTO MIM PER FUNZIONAMENTO E ORIENTAMENTO	346,77
Previsione definitiva			346,77
Somme Riscosse			346,77
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2024	5	CONTRIBUTO COMUNE	26.000,00
Previsione definitiva			26.000,00
Somme Riscosse			26.000,00
Somme da riscuotere			0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	10	CONTRIBUTI UNIVERSITA' PER TIROCINI	625,00
05/12/2024	11	CONTRIBUTO PROGETTO LA GIUSTIZIA ADOTTA LA SCUOLA	306,00
Previsione definitiva			931,00
Somme Riscosse			931,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2024	1	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE E VIAGGI	240,50
15/06/2024	7	RIMBORSO SPESE PER LE GIORNATE DELLO SPORT	605,00
Previsione definitiva			845,50
Somme Riscosse			845,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	15	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER ASSICURAZIONE E MOF	18.331,50
Previsione definitiva			33.331,50
Somme Riscosse			33.331,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2024	1	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE E VIAGGI	11.252,40
05/12/2024	16	CONTRIBUTI GENITORI PER USCITE DIDATTICHE	7.643,50
Previsione definitiva			28.895,90
Somme Riscosse			28.895,90
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	14	ASSICURAZIONE PERSONALE	638,00

Previsione definitiva	638,00
Somme Riscosse	638,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/05/2024	2	PROGETTI SCUOLA	16.827,00
05/12/2024	17	CONTRIBUTI GENITORI PER PROGETTI	7.749,00
Previsione definitiva			24.576,00
Somme Riscosse			24.576,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	12	CONTRIBUTO ENGLISH CAMP	1.280,00
Previsione definitiva			1.280,00
Somme Riscosse			1.280,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2024	6	INTERESSI BANCA	0,03
Previsione definitiva			0,03
Somme Riscosse			0,03
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
605.834,22	460.304,69	286.185,67	174.119,02	145.529,53

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			30.230,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2024	5	CONTRIBUTO COMUNE	10.000,00
15/06/2024	8	MAGGIOR FINANZIAMENTO SPESE DI FUNZIONAMENTO	16,00
Previsione definitiva			40.246,66

Somme Pagate	7.198,06
Somme da pagare	1.037,00
Economie	32.011,60

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			25.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	13	FINANZIAMENTO MIM PER FUNZIONAMENTO E ORIENTAMENTO	10.452,90
Previsione definitiva			35.452,90
Somme Pagate			20.958,55
Somme da pagare			3.544,10
Economie			10.950,25

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			50.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2024	5	CONTRIBUTO COMUNE	10.000,00
14/06/2024	6	INTERESSI BANCA	0,03
15/06/2024	7	RIMBORSO SPESE PER LE GIORNATE DELLO SPORT	605,00
05/12/2024	14	ASSICURAZIONE PERSONALE	638,00
05/12/2024	15	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI PER ASSICURAZIONE E MOF	18.331,50
Previsione definitiva			79.574,53
Somme Pagate			43.278,89
Somme da pagare			0,00
Economie			36.295,64

Aggregato A voce 03 01 - PNRR DDI e formazione... Azioni di coinvolgimento animatori digitali 2022-24			
Previsione iniziale			1.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

Aggregato A voce 03 03 - Supporti didattici Avviso 19146/2020			
Previsione iniziale			1.574,53
Somme Pagate			1.574,53
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 08 - Digital Board			
Previsione iniziale			3.318,96
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.318,96

Aggregato A voce 03 10 - Spazi e strumenti digitali per le STEM			
Previsione iniziale			306,04
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00

Economie	306,04
----------	--------

Aggregato A voce 03 11 - Pon_Edugreen		
	Previsione iniziale	1.661,29
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.661,29

Aggregato A voce 03 12 - Pon_Scuola dell'infanzia		
	Previsione iniziale	4.585,84
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	4.585,84

Aggregato A voce 03 13 - Piano scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom		
	Previsione iniziale	17.859,29
	Somme Pagate	17.850,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	9,29

Aggregato A voce 03 14 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-37435 - CUP: J84D23004910006			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2024	3	PNRR DM 65-2023 CUP: J84D23004910006 Codice progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-37435	108.490,23
		Previsione definitiva	108.490,23
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	108.490,23

Aggregato A voce 03 15 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-43550 - CUP: J84D23005820006			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2024	4	PNRR DM 66-2023 CUP: J84D23005820006 Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-43550	57.349,36
		Previsione definitiva	57.349,36
		Somme Pagate	2.279,64
		Somme da pagare	0,00
		Economie	55.069,72

Aggregato A voce 03 16 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica –DM 19/2024– Progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-51031 - CUP J84D21001200006			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	18	DM 19/2024 - RIDUZIONE DEI DIVARI	70.476,84
		Previsione definitiva	70.476,84

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	70.476,84

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			12.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2024	1	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE E VIAGGI	11.492,90
05/12/2024	16	CONTRIBUTI GENITORI PER USCITE DIDATTICHE	7.643,50
Previsione definitiva			31.136,40
Somme Pagate			27.072,01
Somme da pagare			748,00
Economie			3.316,39

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			1.848,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	13	FINANZIAMENTO MIM PER FUNZIONAMENTO E ORIENTAMENTO	346,77
Previsione definitiva			2.195,26
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.195,26

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"

Previsione iniziale	6.375,09
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	6.375,09

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/05/2024	2	PROGETTTI SCUOLA	16.827,00
14/06/2024	5	CONTRIBUTO COMUNE	6.000,00
05/12/2024	11	CONTRIBUTO PROGETTO LA GIUSTIZIA ADOTTA LA SCUOLA	306,00
05/12/2024	12	CONTRIBUTO ENGLISH CAMP	1.280,00
05/12/2024	17	CONTRIBUTI GENITORI PER PROGETTI	7.749,00
Previsione definitiva			52.162,00
Somme Pagate			33.268,10
Somme da pagare			0,00
Economie			18.893,90

Aggregato P voce 02|01 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-VE-2024-98 – Avv Prot. 59369/2024, FSE +, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità...as 2023-24 e 2024-25

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

01/07/2024	9	PN21-27 PIANO ESTATE 2023-24 E 2024-25	79.944,00
Previsione definitiva			79.944,00
Somme Pagate			2.006,27
Somme da pagare			0,00
Economie			77.937,73

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	10	CONTRIBUTI UNIVERSITA' PER TIROCINI	625,00
Previsione definitiva			10.625,00
Somme Pagate			1.568,24
Somme da pagare			0,00
Economie			9.056,76

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			1.500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
605.834,22	162.383,39	157.054,29	5.329,10	443.450,83

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2024 dall’esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01 - Avanzo di amministrazione presunto	145.529,53	===	===
02 - Finanziamenti dall'Unione europea	316.260,43	316.260,43	1,00
03 - Finanziamenti dello Stato	27.546,33	27.546,33	1,00
04 - Finanziamenti della Regione	0,00	0,00	1,00
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.776,50	27.776,50	1,00
06 - Contributi da privati	87.441,40	87.441,40	1,00
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	1.280,00	1.280,00	1,00
12 - Altre entrate	0,03	0,03	1,00
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	605.834,22	460.304,69	===
Disavanzo di competenza	===	0,00	===
Totale a pareggio	===	460.304,69	===

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività'	455.228,13	125.540,78	0,28
A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	40.246,66	8.235,06	0,20
A02 - Funzionamento amministrativo	35.452,90	24.502,65	0,69
A03 - Didattica	346.196,91	64.983,06	0,19
A04 - Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	
A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.136,40	27.820,01	0,89
A06 - Attività di orientamento	2.195,26	0,00	0,00
Progetti	149.106,09	36.842,61	0,25
P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6375,09	0,00	0,00
P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	132.106,00	35.274,37	0,27
P03 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	
P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	10.625,00	1.568,24	0,15
P05 - Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	
Gestioni economiche	0,00	0,00	
G01 - Azienda agraria	0,00	0,00	
G02 - Azienda speciale	0,00	0,00	
G03 - Attività per conto terzi	0,00	0,00	
G04 - Attività convittuale	0,00	0,00	
Fondo di Riserva	1.500,00	0,00	0,00
R98 - Fondo di Riserva	1.500,00	0,00	0,00
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	
D100 - Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
TOTALE SPESE	605.834,22	162.383,39	0,27
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare			
Avanzo di competenza		297.921,30	
Totale a Pareggio		460.304,69	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2024 presenta un avanzo di competenza di € 297.921,30.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

(schema verbale Athena)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2024	Riscossi nel 2024	Da riscuotere	Residui esercizio 2024	Variazione in diminuzione	Totale residui attivi
138.678,50	9.393,96	129.284,54	174.119,02	5.286,29	298.117,27

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2024	Pagati nel 2024	Da pagare	Residui esercizio 2024	Variazione in diminuzione	Totale residui passivi
117.618,05	116.110,35	1.507,70	5.329,10	37,70	6.799,10

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	223.280,42	56.649,09	279.929,51
Totale Disponibilità	263.147,58	181.853,76	445.001,34
Totale dell'attivo	486.428,00	238.502,85	724.930,85
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	486.252,48		724.930,85
PASSIVO			
Totale debiti	117.618,05	-110.818,95	6.799,10
Consistenza Patrimoniale	368.809,95	349.321,80	718.131,75
Totale a pareggio	486.252,48		724.930,85

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2024.

Si rappresenta che a fine esercizio finanziario si è proceduto alla rivalutazione dei beni esistenti in inventario al 31/12/2024 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

A partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale, codice ente n° 0317810, aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2024, Modello J, risulta quanto segue:

(schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				124.469,08
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2023	Totale	
Riscossi	9.393,96	286.185,67	295.579,63	
Pagati	116.110,35	157.054,29	273.164,64	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				146.884,07
Residui Attivi	123.998,25	174.119,02	298.117,27	
Residui Passivi	1.470,00	5.329,10	6.799,10	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2024				438.202,24

N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro

Spese per Attività e Progetti

L'Istituto Comprensivo ha fatto confluire nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) i propri progetti diretti a migliorare l'efficacia del processo d'insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione in una programmazione ed in una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



ISTITUTO COMPRENSIVO DI PREGANZIOL
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° grado a Indirizzo Musicale
 Via A. Manzoni 39, 31022 Preganziol (Treviso)
 Tel 0422 330645 - 0422 938584 - CF 80011500263
 www.icpreganziol.edu.it
 tvic81300t@istruzione.it - tvic81300t@pec.istruzione.it



(schema verbale Athena)

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023												
	SPESE DI PERSONALE (Impegna-to)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegna-to)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTI (Impegna-to)	ALTRE SPESE (Impegna-to)	IMPOSTE E TASSE (Impegna-to)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegna-to)	ONERI FINANZIARI (Impegna-to)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegna-to)	Tot.Spece (programma-te)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/ Spese % (impegnato)
A01		2.034,09	5.266,61		71,25	863,11				40.246,66	8.235,06	20,46%
A02	7.500,01	1.834,32	9.888,60		2.907,59	2.372,13				35.452,90	24.502,65	69,11%
A03	1.419,54	23.746,77	10.015,00	18.986,97	150,00	9.009,75			1.655,03	346.196,91	64.983,06	18,77%
A04												0,00%
A05			25.417,31			2.402,70				31.136,40	27.820,01	89,35%
A06										2.195,26		0,00%
P01										6.375,09		0,00%
P02	3.129,20	1.644,48	29.530,50			949,19			21,00	132.106,00	35.274,37	26,70%
P03												0,00%
P04			1.568,24							10.625,00	1.568,24	14,76%
P05												0,00%
TOTALE	12.048,75	29.259,66	81.686,26	18.986,97	3.128,84	15.596,88	0,00	0,00	1.676,03	604.334,22	162.383,39	
TOT/TOT. IMPEGNI	0,07	0,18	0,50	0,12	0,02	0,10	0,00	0,00	0,01	0,27		
TOT/TOT. IMPEGNI %	7,42%	18,02%	50,30%	11,69%	1,93%	9,60%	0,00%	0,00%	1,03%	26,87%		

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2024, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2024;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2024;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

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

Il Conto Consuntivo, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Preganziol, 13.03.2025

Il Direttore S.G.A
Dott.ssa Teso Debora

Il Dirigente Scolastico
Dott. Giuseppe Vecchio