



ISTITUTO COMPRENSIVO IC N. 5 COLETTI - TREVISO

Via Abruzzo, 1 – 31100 – Treviso

Tel. 0422.403458- E-mail: tvic8740009@istruzione.it - sito web: [http:// www.comprensivo5colettiv.edu.it](http://www.comprensivo5colettiv.edu.it)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Predisposto dal D.S.G.A il 11.02.2025

APPROVATO DAL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI IL _____

DELIBERATO DAL CONSIGLIO DI ISTITUTO IL _____



ISTITUTO COMPRENSIVO IC N. 5 COLETTI - TREVISO

Via Abruzzo, 1 – 31100 – Treviso

Tel. 0422.403458- E-mail: tvic8740009@istruzione.it - sito web: <http://www.comprensivo5colettiv.edu.it>

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

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del programma Annuale 2024 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di poter analizzare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'istituzione Scolastica.

IL CONTO CONSUNTIVO riepiloga i dati contabili dell'Istituzione scolastica secondo quanto previsto dal D.L. 129 del 28.08.2018.

Il Conto Consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- **CONTO FINANZIARIO;**
- **CONTO DEL PATRIMONIO;**
- **RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA.**
- **IL CONTO FINANZIARIO** riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti ed individua la destinazione delle risorse ottenute.
- **IL CONTO DEL PATRIMONIO** indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.
- **IL RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA** è il risultato della imputazione delle spese al Piano dei Conti, riepiloga le spese per natura economica consentendo un'analisi sull'attività gestionale della scuola.

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2024 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal MIUR con circolare n. 33 del 03.04.2003, che il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 09.02.2024.

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

- Mod. H** - Conto finanziario;
Mod. I - Rendiconto Progetti/Attività;
Mod. J - Situazione Amministrativa definitiva.

ALLEGATI:

- Mod. K** - Conto del patrimonio;
Mod. L - Elenco residui;
Mod. M - Spese personale;
Mod. N - Riepilogo spese.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2024 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.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			163.773,24
SOMME RISCOSE	Competenza	240.365,02	
	Residui	84.069,54	
	Totale (1)	324.434,56	
SOMME PAGATE	Competenza	212.414,71	
	Residui	106.930,56	
	Totale (2)	319.345,27	
Differenza (1 - 2)			
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			168.862,53

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 389.948,57 (punto 7 mod. J) così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	141.718,07	
	Esercizi Precedenti	79.367,97	
	Totale (1)	221.086,04	
PASSIVI	Esercizio Corrente	0,00	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	0,00	
DIFFERENZA (1 - 2)			+221.086,04
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			168.862,53
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024 punto 7 mod. J			389.948,57

L'avanzo dell'Esercizio 2024 di 169.668,38 (punto 10 mod. J) è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE E.F. 2024	382.083,09
SPESE EFFETTIVE IMPEGNATE E.F. 2024	212.414,71
AVANZO ESERCIZIO 2024	169.668,38

VERIFICA CONTABILE

<i>Disavanzo di amministrazione 2023</i>	€ 220.899,06	
<i>Avanzo di amministrazione 2024</i>	€ 169.668,38	
<i>Avanzo Esercizio 2024</i>	€ 390.567,44	
<i>Che non combacia con l'avanzo di esercizio per la radiazione dei residui attivi</i>	- € 532,27 - € 86,60	Delibera Cdl n. 34 del 09/05/2024
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024 punto 7 mod. J	€ 389.948,57	

I totali delle previsioni definitive delle Entrate € 382.083,09 e delle Spese € 382.083,09 – Mod. H –pareggiano, mentre i risultati tra accertamenti per € 382.083,09 e impegni per € 212.414,71 hanno determinato un avanzo di competenza dell'Esercizio Finanziario 2024, pari a € -169.668,38.

Le operazioni di gestione che hanno interessato l'Esercizio Finanziario sono state improntate nel rispetto delle norme di legge: fra queste in primo luogo gli impegni di Spesa sono stati entro i limiti di spesa di accertamento di Entrata e della disponibilità degli stanziamenti contemplati nel Programma Annuale, ove il rendiconto trova le sue radici.

CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE.

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	220.899,06				220.899,06
	01	NON VINCOLATO					
	02	VINCOLATO	220.899,06				220.899,06
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	283.436,13	283.436,13	141.718,06	141.718,07	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	283.436,13	283.436,13	141.718,06	141.718,07	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	26.565,45	26.565,45	26.565,45		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	25.611,77	25.611,77	25.611,77		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	953,68	953,68	953,68		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	21.400,04	21.400,04	21.400,04		
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					

TVIC874009 - A24562B - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004901 - 21/05/2025 - VI.3 - U

	03	COMUNE NON VINCOLATI	8.652,11	8.652,11	8.652,11		
	04	COMUNE VINCOLATI	1.128,93	1.128,93	1.128,93		
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	11.619,00	11.619,00	11.619,00		
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	41.159,50	41.159,50	41.159,50		
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	13.407,50	13.407,50	13.407,50		
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	14.600,50	14.600,50	14.600,50		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	6.150,00	6.150,00	6.150,00		
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	652,50	652,50	652,50		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	6.349,00	6.349,00	6.349,00		
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME					
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					

	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE					
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE					
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					

	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE					
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE	7.521,97	7.521,97	7.521,97		
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,05	0,05	0,05		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	7.521,92	7.521,92	7.521,92		
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
		Totale entrate	602.982,15	382.083,09	240.365,02	141.718,07	220.899,06

Disavanzo di competenza

Totale a pareggio

382.083,09

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	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	220.899,06
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	220.899,06

Aggregato 02 –voce 03/04 FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA PNRR D.M. 656/2023 STEM			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/04/2024	1	Finanziamento per P..N.R.R. D.M. 65/2023 STEM E COMP. MULTILING.	99.185,32
Previsione definitiva			99.185,32
Somme Riscosse			49.592,66
Somme da riscuotere			49.592,66
Differenza			49.592,66

Aggregato 02 voce 03/05 – PNRR D.M. 66/2023 Formazione del personale scolastico			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/04/2024	2	PNRR D.M. 66/2023 Formazione del personale scolastico	65.598,24
Previsione definitiva			65.598,24
Somme Riscosse			32.799,12
Somme da riscuotere			32.799,12
Differenza			32.799,12

Aggregato 02 voce 03/06 – PNRR INTERVENTO STRAORDINARIO RIDUZIONE DEI DIVARI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	10	Finanziamento PNRR Divari D.M. 19/2024	118.652,57
Previsione definitiva			118.652,57
Somme Riscosse			59.326,28
Somme da riscuotere			59.326,28
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			15.719,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2024	6	4/12 Dotazione Ordinaria	7.654,34
20/12/2024	11	Ulteriore Finanziamento dotazione ordinaria - integrazione funzionamento	2.237,44
Previsione definitiva			25.611,77
Somme Riscosse			25.611,77
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
09/05/2024	3	Saldo Finanziamento specifico P.N.F.D.	721,47
04/12/2024	8	Finanziamento ministeriale specifico per l'orientamento	232,21
Previsione definitiva			953,68
Somme Riscosse			953,68
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 03 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	3	Vincita Concorso Collodi Donne d'Istria	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			2.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	8	Finanziamento comunale specifico per materiale di pulizia	1.128,93
Previsione definitiva			1.128,93
Somme Riscosse			1.128,93
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	
26/06/2024	5	Finanziamento per giornate dello Sport	610,00	
04/12/2024	9	Contributo Università Padova per attività di tirocinio	1.300,00	
		Anticipo da La Esse per progetto Vicinanze	9.709,00	
			Previsione definitiva	11.619,00
			Somme Riscosse	11.619,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			9.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2024	7	Versamento alunni per contributo volontario anno scolastico 2024/25	1.568,50
04/12/2024	9	Versamento alunni per contributo volontario anno scolastico 2024/25	2.839,00
Previsione definitiva			13.407,50
Somme Riscosse			13.407,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	4	Versamenti per uscite didattiche	4.087,00
26/06/2024	5	Versamenti per uscite didattiche	4.513,50
Previsione definitiva			14.600,50
Somme Riscosse			14.600,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2024	7	Variazione per assicurazione alunni	1.150,00
Previsione definitiva			6.150,00
Somme Riscosse			6.150,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2024	7	Versamento volontario per copertura assicurativa Personale Scolastico -	652,50
Previsione definitiva			652,50
Somme Riscosse			652,50
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
09/05/2024	4	Versamento per lettorato lingua inglese		3.057,00
		Versamento per progetto Cineforum S.P.		1.338,00
		Versamento per progetto Acquaticità		924,00
		Versamento per attività di KAYAK		1.030,00
Somme Riscosse				6.349,00
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	4	Interessi attivi da Banca d'Italia anno 2023	0,05
Previsione definitiva			0,05
Somme Riscosse			0,05
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	4	Contributo per borsa di studio Biasiotto	500,00
28/06/2024	5	Versamento contributo macchinette del caffè	1.600,00
29/10/2024	7	Storno bonifico non andato a buon fine	358,47
		Contributo da Rotary club per Borsa di studio Peer	5.000,00
04/12/2024	9	Versamento contributo progetto Latte nelle scuole	63,45
Previsione definitiva			7.521,92
Somme Riscosse			7.521,92
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
602.982,15	382.083,09	240.365,02	141.718,07	220.899,06

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggr.			Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -	Utilizzo risorse b/a %
	Voce		a	b	c	d=b-c	e=a-b	
A		ATTIVITA'	569.137,57	200.752,32	200.752,32		368.385,25	35,27
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	23.178,19	17.773,59	17.773,59		5.404,60	76,68
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	36.095,95	28.137,65	28.137,65		7.958,30	77,95
	A03	DIDATTICA	494.852,54	140.721,08	140.721,08		354.131,46	28,43
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO						
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	14.120,00	14.120,00	14.120,00			100,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	890,89				890,89	0,00
P		PROGETTI	33.844,58	11.662,39	11.662,39		22.182,19	34,45
	P01	PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	1.492,45	125,20	125,20		1.367,25	8,38
	P02	PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	28.184,80	8.825,88	8.825,88		19.358,92	31,31
	P03	PROGETTI PER CERTIFICAZIONE E CORSI PROFESSIONALI	0	0	0		0	
	P04	PROGETTI PER FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	3.847,34	2.711,31	2.711,31		1.136,03	70,47
	P05	PROGETTI PER GARE E CONCORSI	319,99				319,99	0,00
G		GESTIONE ECONOMICHE						
	G01	AZIENDA AGRARIA						
	G02	AZIENDA SPECIALE						
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI						
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE						
R		FONDO DI RISERVA						
		FONDO DI RISERVA						
		Totale spese	602.982,15	212.414,71	212.414,71		390.567,44	35,22
		Avanzo di competenza		169.668,38				
		TOTALE A PAREGGIO		382.083,09				

Il rapporto tra somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale di realizzo di ogni singola Attività/Progetto.

RENDICONTO PROGETTO ATTIVITA'

Alla fine dell'esercizio finanziario si predispongono i prospetti di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività, dai quali si rileva l'evoluzione dei medesimi, dalla previsione iniziale al consuntivo, mediante le variazioni in corso d'anno, sia per le entrate che per le voci delle tipologie di spesa presenti nel Piano dei Conti anno 2024.

Il rendiconto per Progetto/Attività rileva per ogni singola tipologia di Attività Progetto la Programmazione iniziale, le variazioni apportate, la Programmazione definitiva, le somme pagate e riscosse, le somme rimaste da pagare e da riscuotere e la disponibilità finanziaria che sommata determina l'avanzo di amministrazione.

La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 10 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129):

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

			Previsione iniziale	16.211,77
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/05/2024	4	Interessi attivi da Banca d'Italia anno 2023	0,05	
26/06/2024	5	Contributo distributori del caffè	1.600,00	
29/10/2024	6	Dotazione ordinaria ministeriale 8/12 del 2024	2.000,00	
04/12/2024	8	Contributo comunale specifico per materiale di pulizia	1.128,93	
20/12/2024	11	Integrazione ministeriale per funzionamento amm.vo	2.237,44	
			Previsione definitiva	23.178,19
			Somme Pagate	17.773,59
			Somme da pagare	0,00
			Economie	5.404,60

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

			Previsione iniziale	26.090,11
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/06/2024	5	Versamento da genitori	480,50	
29/10/2024	6	Quota parte dotazione ordinaria	5.654,34	
	7	Versamento assicurazione alunni	1.150,00	
		Versamento contributo volontario alunni	1.568,50	
		Versamento per assicurazione personale scolastico	652,50	
20/12/2024	12	Prelevamento fondo di riserva	500,00	
			Previsione definitiva	36.095,95
			Somme Pagate	28.137,65
			Somme da pagare	7.958,30

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale			19.374,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	3	Vincita concorso scuola Collodi "Donne d'Istria"	2.000,00
09/05/2024	5	Versamento Progetto Cineforum	1.338,00
		Versamento per corso nuoto alunni S.I. San Paolo	924,00
		Versamento per attività di Kayak S.S.1^	1.030,00
26/06/2024	5	Contributo regionale per attività di Kayak	610,00
29/10/2024	7	Partita di giro per bonifico non andato a buon fine	358,47
04/12/2024	9	Contributo volontario delle famiglie	2.839,00
		Contributo per progetto Latte nelle scuole	63,45
Previsione definitiva			28.537,17
Somme Pagate			10.086,17
Somme da pagare			0,00
Economie			18.451,00

Aggregato A voce 03/08– P.N.R.R. D.M. 65/2023 STEM e Competenze Multilinguistiche			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	4	Finanziamento specifico per PNRR D.M. 65/2023 STEM e Competenze Multilinguistiche	99.185,35
Previsione definitiva			99.185,35
Somme Pagate			499,96
Somme da pagare			0,00
Economie			98.685,36

Aggregato A voce 03/01 – P.N.R.R. D.M. 66/2023 Formazione del personale scolastico			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	3	Finanziamento specifico per PNRR Formazione del personale scolastico	118.652,57
Previsione definitiva			118.652,57
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			118.652,57

Aggregato A voce 03/01 – P.N.R.R. D.M. 19/2024 Intervento straord, riduzione dei divari			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	10	Finanziamento specifico per PNRR Intervento straord, riduzione dei divari	65.598,24
Previsione definitiva			65.598,24
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			65.598,24

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	4	Versamenti per uscite didattiche	4.087,00
26/06/2024	5	Versamenti per uscite didattiche	4.033,00
Previsione definitiva			14.120,00
Somme Pagate			14.120,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			658,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	8	Contributo ministeriale specifico per l'attività di orientamento	232,21
Previsione definitiva			890,89
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			890,89

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			1.492,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
/	/	//	0,00
Previsione definitiva			1.492,45
Somme Pagate			125,20
Somme da pagare			0,00
Economie			1.367,25

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			301,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	4	Contributo Borsa di studio Biasiotto	500,00
29/10/2024	7	Versamento per Borsa di studio con Rotary Club progetto Peer	5.000,00
Previsione definitiva			5.801,90
Somme Pagate			5.300,00
Somme da pagare			0,00
Economie			501,90

Aggregato P voce 02/01 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" - LETTORATO			
Previsione iniziale			473,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	4	Versamento per lettorato lingua inglese	3.057,00
Previsione definitiva			3.530,00
Somme Pagate			3.525,88
Somme da pagare			0,00
Economie			4,12

Aggregato P voce 02/05 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" – TIROCINIO TFA			
Previsione iniziale			1.345,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2023	10	Versamento contributo per attività di tirocinio UNIPD	1.300,00
Previsione definitiva			2.645,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.645,00

Aggregato P voce 02/06 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" – Progetto VICINANZE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	9	Versamento acconto per Progetto VICINANZE con la ESSE	9.709,00
Previsione definitiva			9.709,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.709,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			2.125,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	3	Saldo formazione docenti P.N.F.D.e altre entrate	721,47
Previsione definitiva			2.847,34
Somme Pagate			4.729,47
Somme da pagare			1.725,00
Economie			1.222,34

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/12/2023	12	Prelevamento avanzo di amministrazione	-500,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
602.982,15	212.414,71	212.414,71	0,00	390.567,44
Avanzo di competenza	169.668,38			
Totale a pareggio	382.083,09			

Mod. J – SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA

I risultati della gestione dell'esercizio finanziario 2024 sono evidenziati dalla situazione amministrativa al 31/12/2024 (mod. J).

Da questo si rilevano tre dati:

- **FONDO CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO**

Il Fondo di cassa al 31.12.2024 è di **€ 168.862,53** e si identifica nel saldo del conto corrente bancario presso Monte Paschi di Siena, Istituto cassiere che disimpegna il servizio di cassa per conto dell'Istituzione Scolastica. Il risultato è costituito dal Fondo cassa all'inizio dell'esercizio, aumentato del totale delle somme riscosse e diminuito del totale delle somme pagate.

Le Entrate e le Spese pagate appartengono all'esercizio finanziario 2024 ed agli esercizi precedenti.

- **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'ammontare dell'avanzo complessivo di amministrazione è pari a **€ 389.948,57**.

Dei tre risultati evidenziati della situazione amministrativa, questo è il più importante della gestione.

Attraverso di esso si determina la situazione di fatto alla fine dell'anno finanziario 2024 mettendo in evidenza la posizione creditoria e debitoria globale al 31.12.2024.

L'avanzo di amministrazione è la risultante del fondo cassa e la differenza tra i totali dei residui attivi, crediti esigibili ed il totale dei residui passivi, debiti da pagare sia quelli formati al termine dell'esercizio 2024 sia quelli precedenti. La situazione finanziaria (Mod. J) allegato al Conto Consuntivo evidenzia il suddetto dato.

L'avanzo di amministrazione sul Mod. J punto 7 riporta un avanzo di amministrazione di **€ 389.948,57**.

- **AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA**

Il risultato della gestione ha prodotto un avanzo di competenza di € 169.668,38

Il disavanzo è la risultante della differenza tra previsione definitiva al 31.12.2024 e l'accertamento delle entrate e l'impegno di spesa. Esso è così dimostrato:

Entrate effettive accertate nell'esercizio	€ 382.083,09
Spese effettive impegnate	<u>€ 212.414,71</u>
Avanzo di competenza	€ 169.668,38

ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO:

Mod. K – CONTO DEL PATRIMONIO

L'Istituzione Scolastica dispone di un patrimonio, distinto da quello dello Stato, la cui consistenza si rimarca alla chiusura di ogni esercizio. Lo strumento per tale rilevazione è il conto del patrimonio che, assieme al conto finanziario, costituisce il conto consuntivo. Questo documento contabile serve ad evidenziare la consistenza degli elementi attivi e passivi del patrimonio all'inizio dell'esercizio e le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per determinare la consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella

complessiva. Il conto del patrimonio, quindi, integra elementi risultanti dal conto consuntivo e dai suoi allegati e dagli inventari. La consistenza finale dei beni inventariati coincide con le risultanze del registro Inventario al 31.12.2024.

Mod. L – ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Le Entrate accertate e non riscosse e le spese impegnate e non pagate al 31.12.2024 costituiscono rispettivamente i residui attivi e passivi.

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono avute le seguenti risultanze:

- Residui attivi € 221.086,04
- Residui passivi € 0,00

Inoltre nell'anno 2024 sono stati radiati i seguenti residui attivi:

delibera del Consiglio di Istituto n.34 del 09.05.2024

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Variazione
2022	05 06	72	Assegnazione a copertura spese sostenute dalla Scuola per progetto Kepler a.s. 21/22 - terza e ultima annualità - COOPERATIVA LAESSE	-86,60
2022	03 06	74	Saldo Progetto FAMI a.s. 2021/22 - ISTITUTO COMPRENSIVO 1 MARTINI TREVISO	-532,27
				-618,87

Mod. M – PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Questo prospetto concerne le spese per il trattamento accessorio del personale docente ed A.TA. a tempo indeterminato, determinato, supplente breve e saltuario dell'Istituto. A questo si aggiungono le spese per i contratti d'opera – tutto a carico del Bilancio dell'Istituzione Scolastica.

Il prospetto puntualizza analiticamente, per l'esercizio finanziario da rendicontare, gli importi netti e l'Irpef e gli oneri previdenziali dei vari tipi di compensi liquidati al personale scolastico e al personale esperto esterno alla pubblica amministrazione. Indica, inoltre, le somme versate per gli oneri a carico dell'amministrazione.

Si precisa, per quanto concerne le retribuzioni di cui sopra che gli importi da iscrivere nel (Mod. H Conto Consuntivo), devono essere la risultanza algebrica in cui concorrono:

- Riscossioni dei finanziamenti specifici assegnati dal M.I.U.R.;
- Somme impegnate (somme pagate + somme da pagare);
- Eventuali prelevamenti dall'avanzo di amministrazione esistente al 31.12.2024.

Mod. N – PROSPETTO RIEPILOGO SPESE

Riepiloga per Aggregato di Entrate: la programmazione definitiva, le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere.

Riepiloga per tipologia di spesa: la Programmazione definitiva, le somme impegnate, somme pagate e rimaste da pagare.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
(Manuela Cesero)

IL DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Angela Ferraro