



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO "Don Pierluigi Di Piazza"

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
Codice Fiscale: 94127220302 – via V Novara, 10/C- Pozzuolo del Friuli
Cod mecc UDIC855008 - Tel 0432 652714 – e-mail udic855008@istruzione.it



CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei Conti ed al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

PREMESSA

La presente relazione Conto Consuntivo ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione consuntiva del 2° 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 POF dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, art.22 e art.23
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIM alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **4/12mi E.F. 2024** con la **Nota MIM 36704 del 30 settembre 2024 che contiene la comunicazione preventiva** per i successivi **8/12mi E.F. 2025**.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2024/2025 ha funzionato con **n.58** classi composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2025

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)
0	12	12	238	0	236	236	10	19,67

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2025

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

	Numero	Numero	Numero classi	Totale alunni	Alunni diversamente abili	Totale	Di cui	Differenza	Media
--	--------	--------	---------------	---------------	---------------------------	--------	--------	------------	-------

Firmato digitalmente da Elena Venturini

	classi funzionanti con 24 ore (a)	classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	funzionanti a pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	classi (d)	iscritti al 1° sistema (e)	frequentanti con 24 ore (f)	frequentanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	frequentanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	alunni frequentanti (i=f+g+h)	div. scelti	tra alunni iscritti a settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	alunni per classe (i/d)
Prime	0	6	1	7	102	0	87	16	103	7	-1	14,71
Seconde	0	5	1	6	89	0	66	24	90	10	-1	15,00
Terze	0	5	1	6	106	0	88	20	108	4	-2	18,00
Quarte	0	5	0	5	84	0	84	0	84	13	0	16,80
Quinte	0	6	0	6	93	0	94	0	94	2	-1	15,67
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	27	3	30	474	0	419	60	479	36	-5	15,97
Prime	0	4	1	5	93	0	83	11	94	9	-1	18,80
Seconde	0	5	1	6	109	0	90	19	109	8	0	18,17
Terze	0	5	0	5	106	0	105	0	105	7	1	21,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	14	2	16	308	0	278	30	308	24	0	19,25
Totale	0	41	5	46	782	0	697	90	787	60	-5	17,10

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 Marzo 2024

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<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	89
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	28
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	168
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	30

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2024;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2024;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

Dichiarazioni

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Banca Monte dei Paschi di Siena sede di Campoformido.
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

I sottoscritti membri di diritto della Giunta Esecutiva, nel trasmettere, allegato alla presente, ai sensi dell'Art. 23 del D.L. n. 129 del 2018 ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA per l'esercizio finanziario 2024, espongono, qui di seguito, le seguenti considerazioni:

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			313.269,36
	Competenza	393.309,76	
SOMME RISCOSE			
	Residui	14.646,17	
	Totale(1)	407.955,93	
	Competenza	438.672,80	
SOMME PAGATE			
	Residui	4.623,12	
	Totale(2)	443.295,92	
Differenza (1-2)			-35.339,99
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			277.929,37

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 329.706,42 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	83.927,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	7.657,44	
	Totale(1)	91.584,44	
	Esercizio Corrente	37.111,19	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	2.696,20	
	Totale(2)	39.807,39	
Differenza (1-2)			51.777,05
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			277.929,37
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			329.706,42

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 1.452,77 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	477.236,76
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	475.783,99
AVANZO ESERCIZIO 2024	1.452,77

ANALISI DELLE ENTRATE

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 rimosse/pagate e somme da riscuotere/da pagare.

Aggregato 01 voce 01 01 - NON VINCOLATO			
	Previsione iniziale		131.300,88
	Somme Rimosse		0,00
	Somme da riscuotere		0,00
	Differenza		131.300,88
Aggregato 01 voce 02 01 – VINCOLATO			
Previsione iniziale			196.952,77

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Riscosse	Somme	UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - VI.3 - U	0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			196.952,77

Aggregato 02 voce 03 03 - Next Generation EU-PNRR			
Previsione iniziale			83.830,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	87.529,79
12/12/2024	25	Variazione 25 al Programma Annuale 2024	40.877,99
Previsione definitiva			212.238,63
Somme Riscosse			128.407,78
Somme da riscuotere			83.830,85
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			17.193,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	8.526,53
18/12/2024	26	Variazione 26 al Programma Annuale 2024	2.390,69
Previsione definitiva			28.110,55
Somme Riscosse			28.110,55
Somme da riscuotere			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Differenza	UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - VI.3 - U	0,00

Aggregato 04 voce 04 02 - FINANZIAMENTO COMODATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2024	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2024	10.397,77
Previsione definitiva			10.397,77
Somme Riscosse			10.397,77
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 03 - PROGETTO FRIULANO SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2024	11	Variazione 11 al Programma Annuale 2024	5.177,97
18/11/2024	21	Variazione 21 al Programma Annuale 2024	7.142,44
18/11/2024	22	Variazione 22 al Programma Annuale 2024	7.910,28
18/12/2024	26	Variazione 26 al Programma Annuale 2024	22.225,78
Previsione definitiva			42.456,47
Somme Riscosse			42.456,47

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme da riscuotere	UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - VI.3 - U	0,00
Differenza		0,00

Aggregato 04 voce 04 04 - Fondo progetto friulano scuola secondaria di I grado			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2024	20	Variazione 20 al Programma Annuale 2024	1.403,55
Previsione definitiva			1.403,55
Somme Riscosse			1.403,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 05 - fondo regione ampliamento dell'offerta formativa art. 34			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	10.702,00
Previsione definitiva			10.702,00
Somme Riscosse			10.702,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione iniziale			5.704,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	27	Variazione 27 al Programma Annuale 2024	-5.704,53
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04/14 - L.R. 13/2023 Fondi personale docente per elevato numero di alunni stranieri	
Previsione iniziale	1.829,33
Somme Riscosse	1.758,01
Somme da riscuotere	71,32
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04/15 - L.R. 13/2023 Fondi personale docente potenziamento linguistico	
Previsione iniziale	1.858,00
Somme Riscosse	1.856,86
Somme da riscuotere	1,14
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04/16 - L.R. 13/2023 Fondi personale docente contrasto dispersione scolastica	
Previsione iniziale	2.783,15

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Variazioni apportate in corso d'anno

UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - VI.3 - U

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/07/2024	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2024	1.677,97
Previsione definitiva			4.461,12
Somme Riscosse			4.461,12
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04|17 - Contributo in materia di istruzione e formazione di alunni stranieri

Previsione iniziale	21.440,00
Somme Riscosse	21.416,31
Somme da riscuotere	23,69
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04|18 - Finanziamento comodato alunni non vedenti

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	1.440,00
Previsione definitiva			1.440,00
Somme Riscosse			1.440,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	8.235,94
Previsione definitiva			8.235,94
Somme Riscosse			8.235,94
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04/20 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Area linguistica

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	1.440,74
12/12/2024	25	Variazione 25 al Programma Annuale 2024	2.881,48
Previsione definitiva			4.322,22
Somme Riscosse			4.322,22
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04/21 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Personale ATA

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

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	4.780,37
UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - V.3 - U			
Previsione definitiva			4.780,37
Somme Riscosse			4.780,37
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 01 - COMUNE DI POZZUOLO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2024	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2024	2.450,00
09/10/2024	18	Variazione 18 al Programma Annuale 2024	27.300,00
Previsione definitiva			29.750,00
Somme Riscosse			29.750,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 02 - COMUNE DI CAMPOFORMIDO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/10/2024	18	Variazione 18 al Programma Annuale 2024	18.500,00
Previsione definitiva			18.500,00
Somme Riscosse			18.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			
Firmato digitalmente da Elena Venturini			

Aggregato 05 voce 06|01 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2024	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2024	3.623,10
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	142,35
10/10/2024	20	Variazione 20 al Programma Annuale 2024	1.200,00
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	30,75
12/12/2024	25	Variazione 25 al Programma Annuale 2024	1.150,00
18/12/2024	26	Variazione 26 al Programma Annuale 2024	383,10
30/12/2024	27	Variazione 27 al Programma Annuale 2024	350,00
Previsione definitiva			6.879,30
Somme Riscosse			6.879,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04|01 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2024	1.499,20
21/03/2024	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2024	8.858,50

11/04/2024	3	Variazione 3 al Programma Annuale 2024	13.583,80
20/05/2024	4	Variazione 4 al Programma Annuale 2024	14.351,60
28/06/2024	8	Variazione 8 al Programma Annuale 2024	4.840,50
10/10/2024	20	Variazione 20 al Programma Annuale 2024	11.375,50
18/11/2024	22	Variazione 22 al Programma Annuale 2024	521,40
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	82,10
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	250,00
Previsione definitiva			55.362,60
Somme Riscosse			55.362,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 01 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2024	4.404,80
21/03/2024	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2024	25,00
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	10,00
Previsione definitiva			4.439,80
Somme Riscosse			4.439,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Aggregato 06 voce 06 01 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Firmato digitalmente da Elena Venturini			

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2024	750,00
Previsione definitiva			750,00
Somme Riscosse			750,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10|01 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/04/2024	3	Variazione 3 al Programma Annuale 2024	396,00
03/06/2024	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2024	297,00
18/11/2024	22	Variazione 22 al Programma Annuale 2024	660,93
Previsione definitiva			1.353,93
Somme Riscosse			1.353,93
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Differenza		0,00	

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2024	19	Variazione 19 al Programma Annuale 2024	2.781,69
18/11/2024	22	Variazione 22 al Programma Annuale 2024	258,91
Previsione definitiva			3.040,60
Somme Riscosse			3.040,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05/01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/07/2024	9	Variazione 9 al Programma Annuale 2024	546,00
04/07/2024	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2024	2.323,54
19/07/2024	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2024	592,53
Previsione definitiva			3.462,07
Somme Riscosse			3.462,07
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato 12 voce 02 01 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2024	0,05
03/06/2024	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2024	5,88
Previsione definitiva			5,93
Somme Riscosse			5,93
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 01 - ALTRE ENTRATE N.A.C.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/08/2024	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2024	5,88
10/10/2024	20	Variazione 20 al Programma Annuale 2024	10,70
Previsione definitiva			16,58
Somme Riscosse			16,58
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			
Firmato digitalmente da Elena Venturini			

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
805.490,41	477.236,76	393.309,76	83.927,00	328.253,65

ANALISI DELLE SPESE

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole “voci di spesa” riferite alle “Attività”, ed ai “Progetti”, sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico “*piano dei conti*”, predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2024 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			34.131,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2024	5.154,80
21/03/2024	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2024	25,00
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	10,00
22/08/2024	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2024	5,88
10/10/2024	20	Variazione 20 al Programma Annuale 2024	10,70
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	3.220,01
18/12/2024	26	Variazione 26 al Programma Annuale 2024	2.390,69
Previsione definitiva			44.948,41
Somme Pagate			25.930,13

Somme da pagare	UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - VI.3 - U	170,00
Economie		18.848,28

Aggregato A voce 01 09 - Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	
Previsione iniziale	3.641,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.641,00

Aggregato A voce 01 11 - Fondi Comuni per materiale di pulizia e pronto soccorso			
Previsione iniziale			14.307,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/10/2024	18	Variazione 18 al Programma Annuale 2024	15.000,00
Previsione definitiva			29.307,37
Somme Pagate			14.307,37
Somme da pagare			13.305,98
Economie			1.694,02

Aggregato A voce 02 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			25.327,02
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

Firmato digitalmente da Elena Venturini

14/02/2024	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2024	0,05
03/06/2024	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2024	5,88
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	2.500,00
Previsione definitiva			27.832,95
Somme Pagate			3.242,29
Somme da pagare			0,00
Economie			24.590,66

Aggregato A voce 02 08 - Fondi Comune di Pozzuolo per materiale di ufficio			
Previsione iniziale			8.000,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/10/2024	18	Variazione 18 al Programma Annuale 2024	9.000,00
Previsione definitiva			17.000,94
Somme Pagate			9.255,21
Somme da pagare			6.104,54
Economie			1.641,19

Aggregato A voce 02 09 - L.R. 13/2023 Fondi per il personale ATA			
Previsione iniziale			8.556,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	27	Variazione 27 al Programma Annuale 2024	-5.704,53
Previsione definitiva			2.852,27

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme Pagate	UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - VI.3 - U	2.852,27
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato A voce 02 10 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Personale ATA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	4.780,37
Previsione definitiva			4.780,37
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.780,37

Aggregato A voce 03 01 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			25.364,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/04/2024	3	Variazione 3 al Programma Annuale 2024	396,00
03/06/2024	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2024	6.370,10
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	142,35
10/10/2024	20	Variazione 20 al Programma Annuale 2024	1.200,00
18/11/2024	21	Variazione 21 al Programma Annuale 2024	4.516,32
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	2.500,00
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	30,75

Firmato digitalmente da Elena Venturini

UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - VI.3 - U

12/12/2024	25	Variazione 25 al Programma Annuale 2024	1.150,00
18/12/2024	26	Variazione 26 al Programma Annuale 2024	383,10
30/12/2024	27	Variazione 27 al Programma Annuale 2024	350,00
Previsione definitiva			42.402,68
Somme Pagate			15.953,99
Somme da pagare			1.572,78
Economie			24.875,91

Aggregato A voce 03 02 - Comodato gratuito libri di testo			
Previsione iniziale			1.293,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/06/2024	6	Variazione 6 al Programma Annuale 2024	277,94
14/06/2024	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2024	10.397,77
10/10/2024	19	Variazione 19 al Programma Annuale 2024	2.781,69
18/11/2024	22	Variazione 22 al Programma Annuale 2024	436,63
Previsione definitiva			15.187,88
Somme Pagate			12.103,32
Somme da pagare			922,05
Economie			2.162,51

Aggregato A voce 03 10 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-FR-2021-4			
Previsione iniziale			1.596,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	28	Variazione 28 al Programma Annuale 2024	88,34

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.685,29

Aggregato A voce 03 11 - Digital board: trasformaz dig nella did e nell'organiz Avviso 28966/2021 13.1.2A-FESRPON-FR-2021-105			
Previsione iniziale			0,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	28	Variazione 28 al Programma Annuale 2024	357,68
Previsione definitiva			357,69
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			357,69

Aggregato A voce 03 13 - Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	
Previsione iniziale	411,72
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	411,72

Aggregato A voce 03 15 - "Edugreen: elaboratori di sostenibilità per il principio Avviso 50635/2021-13.1.3A-FESRPON-FR-2022-26	
Previsione iniziale	1.609,93

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	28	Variazione 28 al Programma Annuale 2024	10,18
Previsione definitiva			1.620,11
Somme Pagate			1.108,05
Somme da pagare			0,00
Economie			512,06

Aggregato A voce 03 17 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021 - 13.1.5A-FESRPON-FR-2			
Previsione iniziale			2.962,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	28	Variazione 28 al Programma Annuale 2024	15,40
Previsione definitiva			2.977,67
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.977,67

Aggregato A voce 03 18 - PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	1.927,78
Somme da pagare	0,00
Economie	72,22
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA	

Previsione iniziale	167.661,69
Somme Pagate	167.577,24
Somme da pagare	0,00
Economie	84,45

Aggregato A voce 03 21 - Fondi Comuni per spese di materiale didattico			
Previsione iniziale			19.988,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/10/2024	18	Variazione 18 al Programma Annuale 2024	21.800,00
Previsione definitiva			41.788,22
Somme Pagate			24.776,72
Somme da pagare			14.939,84
Economie			2.071,66

Aggregato A voce 03 22 - L.R.13/2023 Fondi personale docente per l'elevato numero di alunni stranieri	
Previsione iniziale	2.744,00
Somme Pagate	2.672,68
Somme da pagare	0,00
Economie	71,32

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Aggregato A voce 03 23 - L.R. 13/2023 Fondi personale docente potenziamento linguistico	
Previsione iniziale	2.787,00
Firmato digitalmente da Elena Venturini	

Somme da pagare	0,00
Economie	1,14

Aggregato A voce 03|24 - L.R. 13/2023 Fondi personale docente contro la dispersione scolastica

Previsione iniziale			4.174,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/07/2024	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2024	1.677,97
09/07/2024	14	Variazione 14 al Programma Annuale 2024	14,53
19/07/2024	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2024	242,40
Previsione definitiva			6.109,63
Somme Pagate			6.109,63
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03|25 - Finanziameno comodato alunni non vedenti

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	1.440,00
Previsione definitiva			1.440,00
Somme Pagate			50,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.390,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 03|26 - “Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto M4C1I3.1-2023-1143-1224 P33168

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	53.355,86
Previsione definitiva			53.355,86
Somme Pagate			14.640,00
Somme da pagare			0,00
Economie			38.715,86

Aggregato A voce 03|27 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-38820

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2024	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2024	34.173,93
Previsione definitiva			34.173,93
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			34.173,93

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	8.235,94
Previsione definitiva			8.235,94
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			8.235,94

Aggregato A voce 03|29 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Area linguistica

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	1.440,74
12/12/2024	25	Variazione 25 al Programma Annuale 2024	2.881,48
Previsione definitiva			4.322,22
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.322,22

Aggregato A voce 03|30 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto della dispersione scolastica D.M. 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-49741

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

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

12/12/2024	25	Variazione 25 al Programma Annuale 2024	40.877,99
Previsione definitiva			40.877,99
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			40.877,99

Aggregato A voce 05 01 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			6.409,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2024	1.499,20
21/03/2024	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2024	8.858,50
11/04/2024	3	Variazione 3 al Programma Annuale 2024	13.583,80
20/05/2024	4	Variazione 4 al Programma Annuale 2024	14.351,60
28/06/2024	8	Variazione 8 al Programma Annuale 2024	4.840,50
10/10/2024	20	Variazione 20 al Programma Annuale 2024	11.375,50
18/11/2024	22	Variazione 22 al Programma Annuale 2024	1.004,61
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	82,10
03/12/2024	24	Variazione 24 al Programma Annuale 2024	250,00
Previsione definitiva			62.255,36
Somme Pagate			57.508,86
Somme da pagare			96,00
Economie			4.650,50
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Aggregato A voce 06|01 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			544,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	306,52
Previsione definitiva			850,95
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			850,95

ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della prevenzione della dispersione scolastica e del perseguimento del miglioramento dell'offerta formativa mantenendo il collegamento dei progetti in bilancio con il piano di miglioramento dell'Istituzione scolastica, predisposto dal NIV.

La programmazione delle attività e dei progetti ha richiesto un inevitabile adeguamento dei tempi e dei modi a causa dell'emergenza pandemica in corso.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2024, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 01 01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE			
		Previsione iniziale	1.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.000,00

Aggregato P voce 01 02 - Fondo regione ampliamento offerta formativa			
		Previsione iniziale	10.802,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	23	Variazione 23 al Programma Annuale 2024	10.702,00
Previsione definitiva			21.504,00
Somme Pagate			10.665,15
Somme da pagare			0,00
Economie			10.838,85

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato P voce 02 01 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE			
		Previsione iniziale	20.000,00
		Somme Pagate	1.652,88
		Somme da pagare	0,00
		Economie	18.347,12

Aggregato P voce 02 02 - PROGETTO FRIULANO SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA			
		Previsione iniziale	29.684,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/07/2024	9	Variazione 9 al Programma Annuale 2024	546,00
04/07/2024	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2024	2.323,54
04/07/2024	11	Variazione 11 al Programma Annuale 2024	5.177,97
18/11/2024	21	Variazione 21 al Programma Annuale 2024	2.626,12
18/11/2024	22	Variazione 22 al Programma Annuale 2024	7.910,28
18/12/2024	26	Variazione 26 al Programma Annuale 2024	22.225,78
		Previsione definitiva	70.494,07
		Somme Pagate	40.358,01
		Somme da pagare	0,00
		Economie	30.136,06

Aggregato P voce 02 03 - Fondo progetto friulano scuola secondaria di I grado			
		Previsione iniziale	1.503,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2024	20	Variazione 20 al Programma Annuale 2024	1.403,55
		Previsione definitiva	2.907,10
		Somme Pagate	1.396,42
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.510,68

Aggregato P voce 02 06 - Progetti CARE - Nota di adesione n. 36723/2023 10.2.2A-FSEPON-FR-2023-8			
		Previsione iniziale	2.481,05
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.481,05

Aggregato P voce 02 07 - Contributo in materia di istruzione e formazione alunni stranieri			
		Previsione iniziale	21.440,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/07/2024	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2024	350,13
12/09/2024	17	Variazione 17 al Programma Annuale 2024	8,81
30/12/2024	28	Variazione 28 al Programma Annuale 2024	23,69
		Previsione definitiva	21.822,63
		Somme Pagate	21.798,94
		Somme da pagare	0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato P voce 05 01 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

La previsione viene determinata in euro 1000,00, (entro il limite massimo del 10% della dotazione ordinaria).

I prelevamenti effettuati si sono resi necessari al fine di portare al completo compimento l’attuazione delle relative attività/progetti.

La parte del Fondo di riserva non utilizzata è confluita nell’avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo esercizio finanziario.

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	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 -
766.817,99	475.783,99	438.672,80	37.111,19	291.034,00

CONCLUSIONI

Dall’esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell’E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l’azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2024, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con i criteri previsti dalla normativa. Ciò appare dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l’Avanzo di Amministrazione complessivo.

Firmato digitalmente da Elena Venturini

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

Le attività progettuali sono state volte al perseguimento degli obiettivi di miglioramento per il perseguimento del successo formativo degli alunni e la prevenzione della dispersione scolastica.

Le azioni e le scelte sono state sempre volte alla valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità.

La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico. Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrative - contabili, contenute nel D.L. 129/2018 e del D.L.vo 36/2023;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E.. F. 2024; **Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA**
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro eliminazione e alla organizzazione scolastica volti al miglioramento

dell'azione didattica e amministrativa.

UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004023 - 14/03/2025 - VI.3 - U

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2024 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e *non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola*.

Si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza agli artt. 22 e 23 del D.L. 129/2018, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2024 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2024, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Pozzuolo del Friuli, 14.03.2025

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dott.ssa Elena Venturini

IL DSGA
dott.ssa Felicia Della Coletta

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini