

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 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.

- Premessa
- Il conto consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.
- Il conto consuntivo si compone di:
- il Conto finanziario (Mod. H)
 - il Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
 - il Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
 - il Conto del patrimonio (Mod. K)
 - l'Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
 - il Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
 - il Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			216.823,08
SOMME RISCOSE	Competenza	186.505,51	
	Residui	199,41	
	Totale(1)	186.704,92	
SOMME PAGATE	Competenza	229.581,04	
	Residui	1.450,12	
	Totale(2)	231.031,16	
Differenza (1-2)			-44.326,24
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			172.496,84

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 333.075,20 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	70.730,61	
	Esercizi Precedenti	115.788,66	
	Totale(1)		186.519,27
PASSIVI	Esercizio Corrente	14.126,11	
	Esercizi Precedenti	11.814,80	
	Totale(2)		25.940,91
Differenza (1-2)			160.578,36

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024	172.496,84
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024	333.075,20

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 13.528,97 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	257.236,12
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	243.707,15
AVANZO ESERCIZIO 2024	13.528,97

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	81.799,60
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	81.799,60

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	185.372,97
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	185.372,97

Aggregato 01 voce 02 01 - AVANZO VINCOLATO Fondi Comunali		
	Previsione iniziale	52.373,66
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	52.373,66

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato 02 voce 01 02 - PIANO ESTATE A.S. 23 24 PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 fse+			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2024	8	PIANO ESTATE SCUOLA A.S.23 24- NR.59369 DEL 19.04.2024	48.480,00
Previsione definitiva			48.480,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			48.480,00

In relazione al piano estate, non è stata emessa la nota di assegnazione delle risorse, quindi non è stato accertato.

Aggregato 02 voce 03 04 - “Next generation EU - PNRR”			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	15	PNRR - L'ISOLA CHE C'E' 2 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) - CUP F24D21000900006	44.701,71
Previsione definitiva			44.701,71
Somme Riscosse			22.350,85
Somme da riscuotere			22.350,86
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 05 - 1.2. Abilitazione al cloud pnnr pa			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2024	1	1.2. abilitazione al cloud	2.765,00
Previsione definitiva			2.765,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			2.765,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			9.982,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2024	11	Dotazione ordinaria 04/12 settembre dicembre 2024	4.992,79
13/12/2024	16	Integrazione Funzionamento amministrativo e didattico	1.307,27
18/12/2024	18	SOFFERENZE FINANZIARIE E INTEGRAZIONE FAD	49,60
Previsione definitiva			16.331,66
Somme Riscosse			16.331,66
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2024	14	COMITATI DI VIGILANZA DDG 1330.2023 BERGAMO 000000000000000000000007	318,48
18/12/2024	17	COMITATI DI VIGILANZA - D.D.G. 2575 - 2023 000000000000000000000007	1.062,60
30/12/2024	20	Assestamenti	266,40
Previsione definitiva			1.647,48
Somme Riscosse			1.647,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			
Aggregato 03 voce 06 23 - Titolo avviso/decretCompetenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2024	2	Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	61.014,34
Previsione definitiva			61.014,34
Somme Riscosse			30.507,17
Somme da riscuotere			30.507,17
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 24 - DM 66/2023 pnrr Formazione del personale scolastico per la transizione digitale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2024	4	Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023)	35.745,15
Previsione definitiva			35.745,15
Somme Riscosse			17.872,57
Somme da riscuotere			17.872,58
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 07 - FONDI DAL COMUNE PER PIANO DIRITTO ALLO STUDIO			
Previsione iniziale			21.928,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2024	12	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO ANNO 2024/2025 ACCONTO	14.571,99
Previsione definitiva			36.500,00
Somme Riscosse			36.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2024	13	Contributo alle scuole ospitanti tirocinanti - UNIVERSITA' BERGAMO	260,00
Previsione definitiva			260,00
Somme Riscosse			260,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Riscosse			3,94
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			1.996,06
Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	20	Assestamenti	626,40
Previsione definitiva			626,40
Somme Riscosse			626,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2024	3	CONTRIBUTO PER GITE	12.899,85
03/05/2024	5	contributi gite	10.171,67
02/07/2024	9	contributi da privati uscite didattiche	10.088,43
Previsione definitiva			63.159,95
Somme Riscosse			47.556,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			15.603,35

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			3.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	20	Assestamenti	-326,40
Somme Riscosse			2.903,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			270,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	20	Assestamenti	-300,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07/7 - GESTIONE FONDI FAMIGLIE ALUNNI			
Previsione iniziale			8.000,00
Somme Riscosse			4.682,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			3.317,80

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			640,00
Somme Riscosse			320,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			320,00

Aggregato 06 voce 10 01 - ADESIONE SPETTACOLI TEATRALI E ATTIVITA' SIMILARI			
---	--	--	--

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	708,80
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	-708,80

Aggregato 06 voce 10 02 - ESAMI DEF E DIPLOMI			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/06/2024	7	MAGGIORE ENTRARA PRIVATI	2.037,01
Previsione definitiva			5.037,01
Somme Riscosse			4.037,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			1.000,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			600,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			600,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	20	Assestamenti	0,08
Somme Riscosse			0,13
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
10/05/2024	6	VARIAZIONE PER RIACCREDITO ASSEGNO MAI PERVENUTO ALLA SCUOLA PER APERTURA MINUTE SPESE	197,10
Previsione definitiva			197,10
Somme Riscosse			197,10
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
650.425,76	257.236,12	186.505,51	70.730,61	393.189,64

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

Aggregato A voce 01 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	20	Assestamenti	266,48
Previsione definitiva			266,48
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			266,48

Aggregato A voce 01 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA FONDI STATO			
Previsione iniziale			18.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2024	11	Dotazione ordinaria 04/12 settembre dicembre 2024	1.500,00
13/12/2024	16	Integrazione Funzionamento amministrativo e didattico	1.307,27
28/12/2024	19	Storni	-2.091,50
Previsione definitiva			18.915,77
Somme Pagate			3.970,75
Somme da pagare			0,00
Economie			14.945,02

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato A voce 01 02 - funzionamento generale a carico comune			
Previsione iniziale			24.363,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2024	12	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO ANNO 2024/2025 ACCONTO	5.000,00
Previsione definitiva			29.363,00
Somme Pagate			15.615,27
Somme da pagare			4.480,00
Economie			9.267,73

Aggregato A voce 02 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - Gestione Fondi Stato			
Previsione iniziale			7.622,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2024	6	VARIAZIONE PER RIACCREDITO ASSEGNO MAI PERVENUTO ALLA SCUOLA PER APERTURA MINUTE SPESE	197,10
06/11/2024	11	Dotazione ordinaria 04/12 settembre dicembre 2024	2.500,00
27/11/2024	14	COMITATI DI VIGILANZA DDG 1330.2023 BERGAMO 000000000000000000000007	318,48
18/12/2024	17	COMITATI DI VIGILANZA - D.D.G. 2575 - 2023 000000000000000000000007	1.062,60
18/12/2024	18	SOFFERENZE FINANZIARIE E INTEGRAZIONE FAD	49,60
Previsione definitiva			11.750,73
Somme Pagate			11.093,03
Somme da pagare			0,00
Economie			657,70

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			14.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2024	11	Dotazione ordinaria 04/12 settembre dicembre 2024	763,67
27/11/2024	12	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO ANNO 2024/2025 ACCONTO	4.000,00
27/11/2024	13	Contributo alle scuole ospitanti tirocinanti - UNIVERSITA' BERGAMO	260,00
Previsione definitiva			19.323,67
Somme Pagate			421,24
Somme da pagare			0,00
Economie			18.902,43

Aggregato A voce 03 01 - PON 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-528-Realizzazione di reti locali cablate e wireless, avviso 20480/2021	
Previsione iniziale	1.980,57
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.980,57

Aggregato A voce 03 02 - Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next generation class – Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022	
Previsione iniziale	74.145,59
Somme Pagate	51.834,14
Somme da pagare	0,00
Economie	22.311,45

Aggregato A voce 03 05 - DISPERSIONE Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica	
Previsione iniziale	102.433,39
Somme Pagate	31.124,00
Somme da pagare	0,00
Economie	71.309,39

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato A voce 03 07 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2024	2	Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	61.014,34
Previsione definitiva			61.014,34
Somme Pagate			7.584,00
Somme da pagare			0,00
Economie			53.430,34

Aggregato A voce 03 08 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2024	4	Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023)	35.745,15
Previsione definitiva			35.745,15
Somme Pagate			2.440,00
Somme da pagare			0,00
Economie			33.305,15

Aggregato A voce 03 09 - PIANO ESTATE A.S. 23 24 NR.59369 DEL 19.04.2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2024	8	PIANO ESTATE SCUOLA A.S.23 24- NR.59369 DEL 19.04.2024	48.480,00
Previsione definitiva			48.480,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			48.480,00

Aggregato A voce 03 10 - PNRR - L'ISOLA CHE C'E' 2 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2024	15	PNRR - L'ISOLA CHE C'E' 2 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) - CUP F24D21000900006	44.701,71
Previsione definitiva			44.701,71
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			44.701,71

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato A voce 03 6 - 1.2. abilitazione al cloud pnnr p.a.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2024	1	1.2. abilitazione al cloud	2.765,00
Previsione definitiva			2.765,00
Somme Pagate			2.476,60
Somme da pagare			0,00
Economie			288,40

Aggregato A voce 03 A4 - PNRR “Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale			
Previsione iniziale			1.000,00
Somme Pagate			548,31
Somme da pagare			0,00
Economie			451,69

Aggregato A voce 05 01 - uscite didattiche e viaggi istruzione			
Previsione iniziale			27.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2024	5	contributi gite	10.171,67
02/07/2024	9	contributi da privati uscite didattiche	10.088,43
30/08/2024	10		4.655,13
Previsione definitiva			51.915,23
Somme Pagate			51.915,23
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2024	11	Dotazione ordinaria 04/12 settembre dicembre 2024	229,12
Previsione definitiva			229,12
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			229,12

Aggregato A voce 06 01 - orientamento			
Previsione iniziale			239,28
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			239,28

Aggregato P voce 01 02 - EDUCAZIONE AMBIENTALE			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2024	19	Storni	380,00
Previsione definitiva			1.380,00
Somme Pagate			1.380,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 01 05 - DIDATTICA FONDI COMUNALI			
Previsione iniziale			21.597,16
Somme Pagate			17.298,89
Somme da pagare			4.100,00
Economie			198,27

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato P voce 01 06 - INVESTIMENTI		
Previsione iniziale		9.800,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		9.800,00

Aggregato P voce 02 02 - PDS INFANZIA: ATTIVITA' MULTIMEDIALI-SUPPORTI E SV. PROGRAMM. DIDATTICA-CONSULENZA-PSICOMOTRICITA'			
Previsione iniziale			10.037,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2024	12	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO ANNO 2024/2025 ACCONTO	3.000,00
Previsione definitiva			13.037,00
Somme Pagate			4.959,99
Somme da pagare			264,79
Economie			7.812,22

Aggregato P voce 02 03 - PDS SCUOLA PRIMARIA: CONVERS. LINGUA INGLESE-GRUPPO SPORT. GARE- SUPPORTO PROGRAM. DID.- PSICOPEDAGOGI			
Previsione iniziale			10.783,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2024	12	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO ANNO 2024/2025 ACCONTO	2.571,99
Previsione definitiva			13.355,21
Somme Pagate			8.779,99
Somme da pagare			1.935,02
Economie			2.640,20

Aggregato P voce 02 04 - PDS SECONDARIA 1 GRADO:MADRELINGUA INGLESE-ESAMI KET ED.ALL'AFFETTIVITA'-PSICOPEDAGOGISTA		
Previsione iniziale		7.093,28
Somme Pagate		3.173,99
Somme da pagare		3.346,30
Economie		572,99

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato P voce 02 05 - CONVERS.LINGUA INGLESE SCUOLE DELL'INFANZIA		
Previsione iniziale		4.000,00
Somme Pagate		3.347,39
Somme da pagare		0,00
Economie		652,61

Aggregato P voce 02 06 - GESTIONE FONDI ALUNNI		
Previsione iniziale		5.000,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		5.000,00

Aggregato P voce 02 10 - ESAME DELF E DIPLOMI			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/06/2024	7	MAGGIORE ENTRARA PRIVATI	2.037,01
Previsione definitiva			4.037,01
Somme Pagate			4.037,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,01

Aggregato P voce 02 11 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021"		
Previsione iniziale		1.478,80
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		1.478,80

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato P voce 04 01 - FORMAZIONE DOCENTI		
Previsione iniziale		3.000,00
Somme Pagate		2.650,72
Somme da pagare		0,00
Economie		349,28

Aggregato P voce 04 02 - FORMAZIONE ATA			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2024	19	Storni	77,48
Previsione definitiva			2.077,48
Somme Pagate			2.077,48
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 06 - SICUREZZA e RSPP			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2024	19	Storni	1.634,02
Previsione definitiva			2.634,02
Somme Pagate			2.634,02
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"		
Previsione iniziale		250,00
Somme Pagate		219,00
Somme da pagare		0,00
Economie		31,00

ISTITUTO COMPRENSIVO

24020 GORLE VIA LIBERTA', 1 C.F. 95118650167 C.M. BGIC85000T

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	499,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	499,10

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 -
593.508,09	243.707,15	229.581,04	14.126,11	349.800,94

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2024 si evincono le seguenti risultanze:

Raccordo Situazione Patrimoniale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Codice	Descrizione	Situazione al 31/12/2023	Variazioni dal 01/01/2024 al 31/12/2024	Situazione al 31/12/2024
A-2-2	Impianti e macchinari	77,01	-19,25	57,76
A-2-3	Attrezzature	54.064,40	37.960,17	92.024,57
A-2-4	Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A-2-6	Altri beni	731,65	-52,27	679,38

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2024
(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Indice di dipendenza finanziaria =	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	257.236,12	= 0,40
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	650.159,28	
Incidenza residui attivi =	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	70.730,61	= 0,27
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	257.236,12	
Incidenza residui passivi =	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	14.126,11	= 0,06
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	243.707,15	
Smaltimento residui attivi =	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	199,41	= 0,00
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	115.988,07	
Smaltimento residui passivi =	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	1.450,12	= 0,11
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	13.264,92	
Indice capacità di spesa =	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	231.031,16	= 0,90
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	256.972,07	
Indice accumulo dei residui passivi =	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	25.940,91	= 0,10
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	256.972,07	

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	271.185,42	33.885,71	12,50%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	122.771,13	80.498,73	65,57%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	167.983,84	124.245,75	73,96%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	26.765,50	2.476,60	9,25%
05	ALTRE SPESE	4.036,62	2.600,36	64,42%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	499,10	0,00	0,00%
Totale generale		593.241,61	243.707,15	

Di seguito il riepilogo spese e attività

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024												
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot.Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01		14.653,51	9.412,51							48.545,25	24.066,02	49,57%
A02	878,85	1.142,29	7.607,00		1.464,89					11.750,73	11.093,03	94,40%
A03	29.152,31	51.869,53	12.929,85	2.476,60						391.589,42	96.428,29	24,62%
A04												0,00%
A05			51.915,23							51.915,23	51.915,23	100,00%
A06										468,40		0,00%
G01												0,00%
G02												0,00%
G03												0,00%
G04												0,00%
P01	929,03	9.915,29	11.934,57							32.777,16	22.778,89	69,50%
P02	2.922,28	1.727,39	24.278,33		916,47					48.001,30	29.844,47	62,17%
P03												0,00%
P04	3,24	1.190,72	6.168,26							7.711,50	7.362,22	95,47%
P05					219,00					250,00	219,00	87,60%
TOTALE	33.885,71	80.498,73	124.245,75	2.476,60	2.600,36	0,00	0,00	0,00	0,00	593.008,99	243.707,15	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,14	0,33	0,51	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,41		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	13,90%	33,03%	50,98%	1,02%	1,07%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	41,10%		

Data 04/03/2025

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

CONCLUSIONI

Si invia ai Revisori dei Conti per un esame sul conto consuntivo EF 2024.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Maria Cristina Tosto

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Fiorella Guiducci