Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

1. Premessa

1.1. 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:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 24/01/2025 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	444.478,84	Programmazione definitiva	444.478,84	*Disp. fin. da programmare* 0,00
Accertamenti	244.300,69	Impegni	189.861,92	*Avanzo di competenza* 54.438,77
			Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)	115.504,05
Riscossioni competenza residui (B)	130.556,35	Pagamenti competenza residui (C)	190.361,92	
			Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)	55.698,48
Somme rimaste da riscuotere (E)	114.244,34	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	*Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)* 114.244,34
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	8.000,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	122.244,34	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	*Residui Attivi - Residui Passivi* 122.244,34

3. Conto Finanziario

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

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2024

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	121.387,66	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	233.167,33	177.243,67	76,02 %
3. Finanziamenti dallo Stato	15.703,08	12.525,79	79,77 %
4. Finanziamenti dalla Regione	5.187,30	0,00	0,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.916,94	16.056,70	59,65 %
6. Contributi da privati	42.116,50	38.474,50	91,35 %
12. Altre entrate	0,03	0,03	100,00 %
Totale Entrate	444.478,84	244.300,69	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	244.300,69	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1	Avanzo di amministrazione presunto	123.519,28	-2.131,62	121.387,66

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	123.519,28	-2.131,62	121.387,66
	2	Vincolato	98.750,00	-2.131,62	96.618,38
	1	Non vincolato	24.769,28	0,00	24.769,28

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	123.519,28	-2.131,62	121.387,66
	2		Vincolato	98.750,00	-2.131,62	96.618,38
	1		Non vincolato	24.769,28	0,00	24.769,28

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2	Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	233.167,33	177.243,67	62.999,33	114.244,34	55.923,66

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	233.167,33	177.243,67	62.999,33	114.244,34	55.923,66
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00	48.480,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	184.687,33	128.763,67	62.999,33	65.764,34	55.923,66

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	233.167,33	177.243,67	62.999,33	114.244,34	55.923,66
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00	48.480,00	0,00
		1	programma Nazionale 21-27-Agenda Nord	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00	48.480,00	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	184.687,33	128.763,67	62.999,33	65.764,34	55.923,66
		2	Next generation EU - PNRR - Animatori digitali 2022-24	0,00	1.899,34	0,00	0,00	0,00	1.899,34
		3	4 Next Generation EU - PNRR-Scuola 4.0 Crescere 4.0 tra le crode	0,00	54.024,32	0,00	0,00	0,00	54.024,32
		1	PNRR misura 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali 2765,00	0,00	2.765,00	2.765,00	0,00	2.765,00	0,00
		4	Next generation EU-PNRR - DM 65/2023	0,00	39.498,89	39.498,89	19.749,44	19.749,45	0,00
		5	Next generation EU- PNRR - DM 66/2023	0,00	28.281,88	28.281,88	14.140,94	14.140,94	0,00
		6	Next Generation EU - PNRR D.M.19/2024	0,00	58.217,90	58.217,90	29.108,95	29.108,95	0,00

Finanziamenti Unione Europea anno 2024, programmazione definitiva € 233167,33; somme accertate € 177243,67

Somme accertate:

Euro 29108,95 - Risorse PNRR - Riduzione dei divari territoriali DM 19/24;

Euro 14140,94 PNRR - Transizione digitale al volo Auronzo/DM 66;

Euro 19749,45 PNRR - Nuovi percorsi di apprendimento new learning routes/DM 65;

Euro 48480,00 PNRR - Agenda Nord DM 102 somma assegnata.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3	Finanziamenti dallo Stato	7.456,00	15.703,08	12.525,79	12.525,79	0,00	3.177,29

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	7.456,00	15.703,08	12.525,79	12.525,79	0,00	3.177,29
	1	Dotazione ordinaria	7.456,00	12.658,60	12.358,60	12.358,60	0,00	300,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	3.044,48	167,19	167,19	0,00	2.877,29

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	7.456,00	15.703,08	12.525,79	12.525,79	0,00	3.177,29
	1		Dotazione ordinaria	7.456,00	12.658,60	12.358,60	12.358,60	0,00	300,00
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	3.044,48	167,19	167,19	0,00	2.877,29
		1	Finanziamenti per Progetto FAMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Finanziamenti per Progetti Lingue minoranza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Finanziamenti per Formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Finanziamento PNSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Risorse ex art.120 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Risorse per igiene locali e dispositivi di protezione COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA PER SCUOLE VULNERABILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	ORIENTAMENTO DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 A.F. 2020	0,00	167,19	167,19	167,19	0,00	0,00
		11	RISORSE ART. 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	CONTRIBUTO EDITORIA ART.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

			1 COMMI 389-390 L. 160/2019						
		16	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	Piano nazionale di ripresa e resilienza PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale PNSD- Progetti in essere	0,00	677,29	0,00	0,00	0,00	677,29
		18	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L.115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	RSPP/Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione per la Sicurezza.	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00

Euro 7.456,00 per funzionamento didattico ed amministrativo, come da risorsa assegnata dal M.I.M. con nota prot: n. 25954 del 29 settembre 2023 per il periodo gennaio/agosto 2024 ed inserita al Programma Annuale.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.000,00	26.916,94	16.056,70	16.056,70	0,00	10.860,24

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.000,00	26.916,94	16.056,70	16.056,70	0,00	10.860,24
	2	Provincia vincolati	0,00	5.941,94	0,00	0,00	0,00	5.941,94
	4	Comune vincolati	9.000,00	15.300,00	12.530,70	12.530,70	0,00	2.769,30
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.675,00	3.526,00	3.526,00	0,00	2.149,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.000,00	26.916,94	16.056,70	16.056,70	0,00	10.860,24
	2		Provincia vincolati	0,00	5.941,94	0,00	0,00	0,00	5.941,94
		1	PLURILINGUISMO CON LADINO E METODOLOGIA CLIL	0,00	5.941,94	0,00	0,00	0,00	5.941,94
	4		Comune vincolati	9.000,00	15.300,00	12.530,70	12.530,70	0,00	2.769,30
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.675,00	3.526,00	3.526,00	0,00	2.149,00
		1	PROGETTO SCUOLA ATTIVA	0,00	5.675,00	3.526,00	3.526,00	0,00	2.149,00
		2	CONTRIBUTO PER PROGETTO PRIMARIA VIGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	DOTAZIONI INFORMATICHE SCUOLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	CONTRIBUTI DA ALTRE ISTITUZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Euro 13500,00 contributo come da Convenzione Prot:8387/2024 del 17/12/2024. Contributo destinato all'acquisto di materiali per la pulizia dei locali della scuola Infanzia/ primaria di Villapiccola e secondaria di Auronzo.

Euro 965,70 contributo Comune di Vigo;

Euro 2480,00 contributo dal Comune di Lorenzago;

Contributo Regola Grande di Villapiccola euro 600,00;

Cooperativa Magazzino di Lozzo euro 800,00;

6 - Contributi da privati

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6	Contributi da privati	4.300,00	42.116,50	38.474,50	38.474,50	0,00	3.642,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	4.300,00	42.116,50	38.474,50	38.474,50	0,00	3.642,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	16.444,00	13.571,00	13.571,00	0,00	2.873,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	17.094,50	17.094,50	17.094,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.800,00	2.800,00	2.536,00	2.536,00	0,00	264,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	500,00	385,00	385,00	0,00	115,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	488,00	488,00	488,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	1.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.090,00	2.700,00	2.700,00	0,00	390,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	4.300,00	42.116,50	38.474,50	38.474,50	0,00	3.642,00
	1		Contributi volontari da famiglie	0,00	16.444,00	13.571,00	13.571,00	0,00	2.873,00
		3	Sorveglianza pausa pranzo primaria di Vigo	0,00	2.785,00	2.785,00	2.785,00	0,00	0,00
		2	Corso di nuoto	0,00	11.459,00	8.382,00	8.382,00	0,00	3.077,00
		1	Progetti annuali con fondi contributo volontario delle famiglie	0,00	2.200,00	2.404,00	2.404,00	0,00	-204,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	17.094,50	17.094,50	17.094,50	0,00	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.800,00	2.800,00	2.536,00	2.536,00	0,00	264,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	500,00	385,00	385,00	0,00	115,00
	7		Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	488,00	488,00	488,00	0,00	0,00
		1	Progetto "Che musica maestro" Lozzo di cadore	0,00	488,00	488,00	488,00	0,00	0,00
	9		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	1.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.090,00	2.700,00	2.700,00	0,00	390,00

Contributi dalle famiglie somme accertate Euro 24841,20 e riscosse 24841,20;

Contributo per viaggi ed uscite euro accertate e rscosse 10266,30;

Contributo per copertura assicurazione somme accertate e riscosse 3073,00;

Contributo per copertura assicurativa personale somme accertate e riscosse 448,00;

Contributo da altre Istituzioni sociali somme accertate e riscosse 1578,80.

12 - Altre entrate

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12	Altre entrate	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00

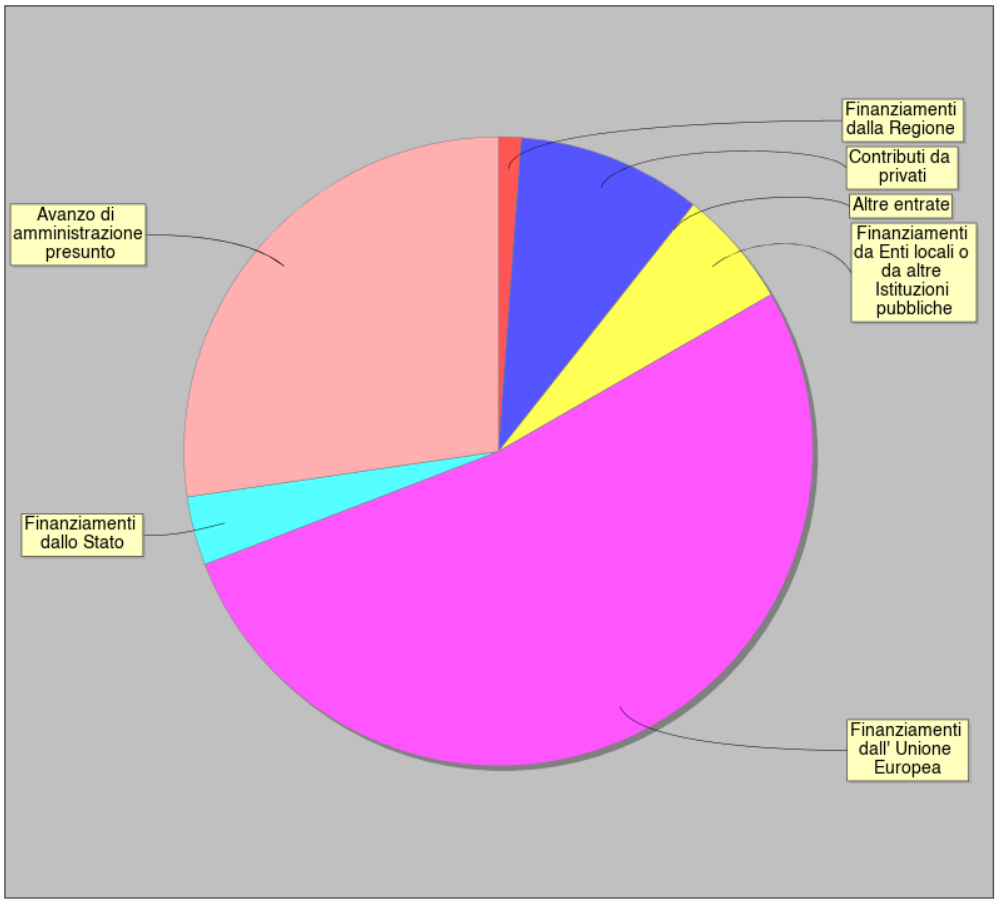
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	1	Interessi	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12			Altre entrate	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	1		Interessi	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00

Interessi attivi Banca d'Italia euro 0,02 somma accertata e riscossa.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	121.387,66
Finanziamenti dall' Unione Europea	233.167,33
Finanziamenti dallo Stato	15.703,08
Finanziamenti dalla Regione	5.187,30
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.916,94
Contributi da privati	42.116,50
Altre entrate	0,03

Totale analisi entrate



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2024

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	353.649,15	169.927,47	48,05 %
P. Progetti	90.529,69	19.934,45	22,02 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	444.478,84	189.861,92	
Avanzo di competenza		54.438,77	
	Totale a pareggio	244.300,69	

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A	Attività amministrativo-didattiche	130.676,86	222.972,29	353.649,15	169.927,47	169.927,47	0,00	183.721,68

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	130.676,86	222.972,29	353.649,15	169.927,47	169.927,47	0,00	183.721,68
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	53.178,74	13.980,69	67.159,43	23.835,15	23.835,15	0,00	43.324,28
	2	Funzionamento amministrativo	49.687,63	0,00	49.687,63	3.622,33	3.622,33	0,00	46.065,30
	3	Didattica	25.810,49	191.897,10	217.707,59	125.776,04	125.776,04	0,00	91.931,55
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00	17.094,50	18.094,50	16.693,95	16.693,95	0,00	1.400,55
	6	Attività di orientamento	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	130.676,86	222.972,29	353.649,15	169.927,47	169.927,47	0,00	183.721,68
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	53.178,74	13.980,69	67.159,43	23.835,15	23.835,15	0,00	43.324,28
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	51.978,74	5.230,69	57.209,43	20.211,51	20.211,51	0,00	36.997,92
		2	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L.115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART.1, COMMA 697, L.N. 234/2021 SUPPORTO PSICOLOGICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	DL 4/2022, EX ART.19, COMMI 1 E 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	DL 21/2022 ART.36, COMMA 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	CONTRIBUTI DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE UAT-BL - FONDO RISTORI EDUC. DM 150/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	PNRR-MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI 2765,00	0,00	2.765,00	2.765,00	0,00	0,00	0,00	2.765,00
		10	PROGETTI ANNUALI CON FONDI CONTRIBUTO VOLONTARIO DELLE FAMIGLIE	0,00	2.200,00	2.200,00	1.423,64	1.423,64	0,00	776,36
		11	SERVIZIO DI SUPPORTO PSICOLOGICO	1.200,00	1.000,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
		12	SORVEGLIANZA PAUSA PRANZO PRIMARIA DI VIGO	0,00	2.785,00	2.785,00	0,00	0,00	0,00	2.785,00
	2		Funzionamento amministrativo	49.687,63	0,00	49.687,63	3.622,33	3.622,33	0,00	46.065,30
		1	SPESE AMMINISTRATIVE VARIE	26.419,28	0,00	26.419,28	906,18	906,18	0,00	25.513,10
		2	Beni di consumo scuole	10.369,88	0,00	10.369,88	2.129,85	2.129,85	0,00	8.240,03
		3	beni di consumo -segreteria	3.898,47	0,00	3.898,47	586,30	586,30	0,00	3.312,17
		4	Spese di personale	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
	3		Didattica	25.810,49	191.897,10	217.707,59	125.776,04	125.776,04	0,00	91.931,55
		1	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	23.353,69	6.930,29	30.283,98	10.663,13	10.663,13	0,00	19.620,85
		2	SPESE DI PERSONALE	2.456,80	0,00	2.456,80	0,00	0,00	0,00	2.456,80
		3	RISORSE EX ART.120 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

			COMMA 2 LETTERA B							
		4	RISORSE EX ART.120, DL 18/2020 COMMA 2, LETT.A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE ART. 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM ¿ AVVISO 10812/2021 CUP F29J21011320001	0,00	677,29	677,29	677,29	677,29	0,00	0,00
		8	REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	RISORSE EX. ART. 58, COMMA 4, DL 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	RISORSE ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021 SUPPORTO PSICOLOGICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	DL 104 ART.8 - ORIENTAMENTO 2022-23	0,00	167,19	167,19	0,00	0,00	0,00	167,19
		16	PNRR-PNSD 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	GIORNATE DELLO SPORT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	CONTRIBUTO PER PAGAMENTO AULE CONCORSO 498	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	PNRR-DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGIT	0,00	1.899,34	1.899,34	0,00	0,00	0,00	1.899,34
		20	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS	0,00	54.024,32	54.024,32	102.766,35	102.766,35	0,00	-48.742,03
		21	INVESTIMENTO M4C1-3.1- POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - DM 65/2023	0,00	39.498,89	39.498,89	6.829,59	6.829,59	0,00	32.669,30
		22	INVESTIMENTO 2.1- FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - DM 66/2023	0,00	28.281,88	28.281,88	2.639,68	2.639,68	0,00	25.642,20
		23	RSPP/RESPONSABILE DEL SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE PER LA SICUREZZA.	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
		24	NEXT GENERATION EU - PNRR D.M.19/2024	0,00	58.217,90	58.217,90	0,00	0,00	0,00	58.217,90
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00	17.094,50	18.094,50	16.693,95	16.693,95	0,00	1.400,55
		1	Visite guidate e viaggi di istruzione	1.000,00	17.094,50	18.094,50	16.693,95	16.693,95	0,00	1.400,55
	6		Attività di orientamento	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
		1	Attività di orientamento	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

A1 - Funzionamento generale e decoro della scuola somme impegnate e pagate euro 23.835,15 di cui;

Spese generali euro 20.211,51;

Progetti annuali con fondi contributo volontario delle famiglie euro 1423,64;

Servizio di supporto psicologico euro 2200,00;

A 2 - Funzionamento Amministrativo euro 3.622,33;

Spese amministrative varie euro 906,18;

Beni di consumo scuole euro 2.129,85;

Beni consumo segreteria euro 586,30;

A 3 - Didattica euro 125.776,04;

SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE euro 14.480,23;

SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM euro 677,29;

Piano Scuola 4.0 - Azione 1 Next Generation Classrooms euro 102.766,35;

Investimento - Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche - DM 65 euro 5.652,17;

RSPP/Responsabile del servizio prevenzione e protezione per la sicurezza euro 2200,00

RISORSE EX. ART. 58, COMMA 4, DL 73/2021 euro 2.200,00;

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero euro 16.693,95;

Progetti euro 19.934,45;

P.1. Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale euro 6778,00;

P.1.2 Lo Sport euro 6788,00;

P.2 Progetti in ambito Umanistico e sociale euro 12082,05;

P.2.1 Progetto Plurilinguismo con ladino e metodologia CLIL euro 5941,94;

P.2.6. Progetto Scuola Attiva-Fondazione Cariverona euro 5.079,26;

P.2.9. Progetto Che Musica Maestro euro 488,00;

P.2.10. Progetto La Musixca de Fonda euro 572,85;

P.4. Progetti per la formazione /aggiornamento del personale euro 1.074,40;

Fondo di riserva euro 300,00.

P - Progetti

Tipologia	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P	Progetti	13.298,45	77.231,24	90.529,69	19.934,45	19.934,45	0,00	70.595,24

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	13.298,45	77.231,24	90.529,69	19.934,45	19.934,45	0,00	70.595,24
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.096,31	11.459,00	19.555,31	6.778,00	6.778,00	0,00	12.777,31
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	3.702,14	65.772,24	69.474,38	12.082,05	12.082,05	0,00	57.392,33
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.500,00	0,00	1.500,00	1.074,40	1.074,40	0,00	425,60

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	13.298,45	77.231,24	90.529,69	19.934,45	19.934,45	0,00	70.595,24
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.096,31	11.459,00	19.555,31	6.778,00	6.778,00	0,00	12.777,31
		1	L'informatica e la comunicazione	1.000,00						

					0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
		2	LO SPORT	7.096,31	11.459,00	18.555,31	6.778,00	6.778,00	0,00	11.777,31
		3	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	3.702,14	65.772,24	69.474,38	12.082,05	12.082,05	0,00	57.392,33
		1	Progetto " Plurilinguismo con ladino e metodologia Clil"	0,00	5.941,94	5.941,94	5.941,94	5.941,94	0,00	0,00
		2	Prevenzione del disagio, integrazione e Interculturalità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	LA CONTINUITA' E L'ORIENTAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Beni ambientali e culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Successo formativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	PROGETTO SCUOLA ATTIVA - FONDAZIONE CARIVERONA	3.500,00	5.675,00	9.175,00	5.079,26	5.079,26	0,00	4.095,74
		7	PROGETTI D'ORDINE A.S. 21/22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	PROGETTO RETE LADINA ANNO 2021-2023	202,14	0,00	202,14	0,00	0,00	0,00	202,14
		9	PROGETTO "CHE MUSICA MAESTRO" LOZZO DI CADORE	0,00	488,00	488,00	488,00	488,00	0,00	0,00
		10	PROGETTO "LA MUSICA DE FONDA"	0,00	5.187,30	5.187,30	572,85	572,85	0,00	4.614,45
		11	PROGETTO ESO4.6A1B-FSEPN-VE-2024-112; ESO4.6A2B-FSEPN-VE-2024-58 CUP F24D24001850007	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00	0,00	0,00	48.480,00
		12	ESO4.6.A2B-FSEPN- CUP F24D24001860007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.500,00	0,00	1.500,00	1.074,40	1.074,40	0,00	425,60
		1	RISORSE EX ART.120 DL. 18/2020 COMMA 2 LETTERA C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	RISORSE EX ART.231 COMMA 1 D.L. 34/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	FORMAZIONE DEL PERSONALE	1.500,00	0,00	1.500,00	1.074,40	1.074,40	0,00	425,60
		4	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L.115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Progetti P/1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" somme impegnate e pagate euro 6.778,00;

P.1.2 Lo Sport euro 6778,00;

P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale" somme impegnate e pagate euro 12.082,05;

P.2.1. Progetto Plurilinguismo con ladino e metodologia CLIL euro 5.941,94;

P.2.6 Progetto Scuola attiva - Fondazione Cariverona euro 5.079,26;

P.2.9 Progetto Che musica maestro Lozzo euro 488,00;

P.2.10. Progetto La Musica de Fonda euro 572,85;

P.4. Progetti per la formazione/aggiornamento del personale euro 1074,40.

Fondo di riserva euro 300,00.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G	Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G			Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

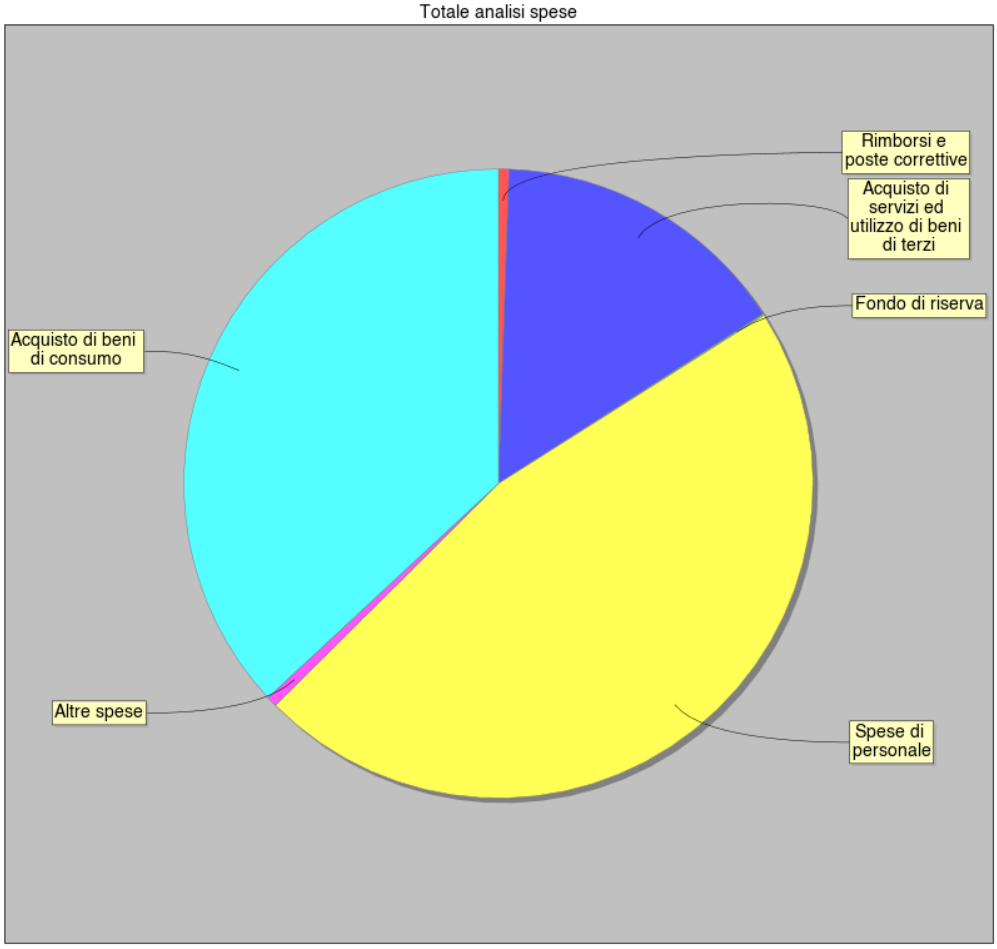
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

Fondo di riserva euro 300,00.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	206.708,18
Acquisto di beni di consumo	163.963,53
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	68.428,39
Altre spese	2.400,00
Rimborsi e poste correttive	2.378,74
Fondo di riserva	300,00

Totale analisi spese



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

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

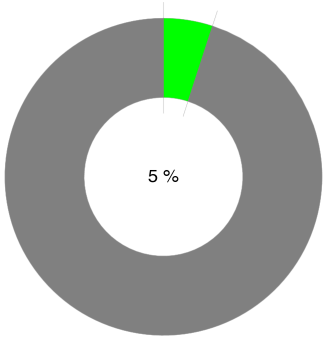
Nessuna

4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

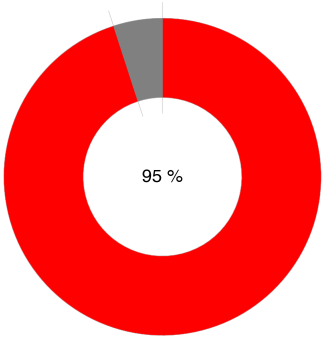
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

DIPENDENZA FINANZIARIA



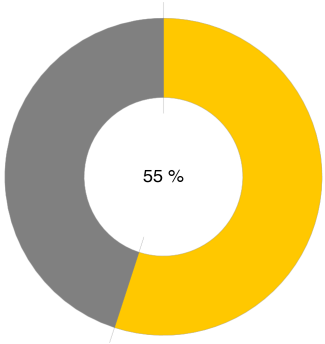
Finanziamenti dello Stato / Totale accertamenti

AUTONOMIA FINANZIARIA



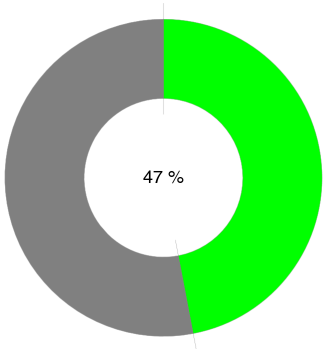
Enti + Privati + Altre entrate / Totale accertamenti

MANCATA RISCOSSIONE



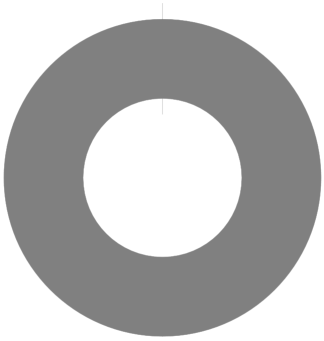
Totale Accertamenti / Previsione definitiva

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI



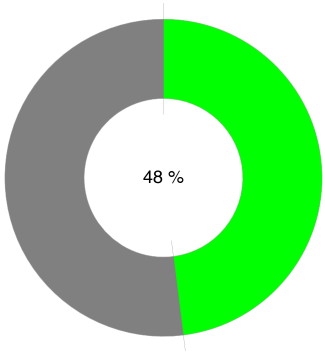
Accertamenti non riscossi / Totale accertamenti

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI



Riscossioni residui attivi / Residui attivi

ACCUMULO RESIDUI ATTIVI

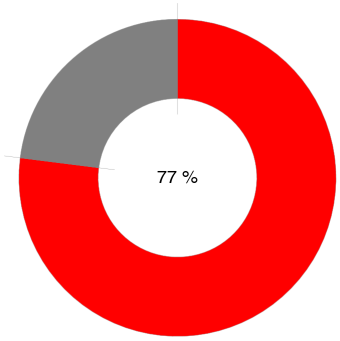


Totale residui attivi a fine anno / Totale accertamenti + Residui attivi

4.2. Indici di bilancio per le Spese

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

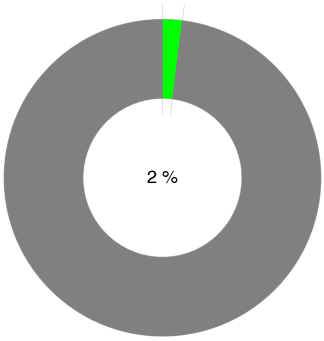
SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA



Impegni A03 + Impegni Progetti

Totale impegni

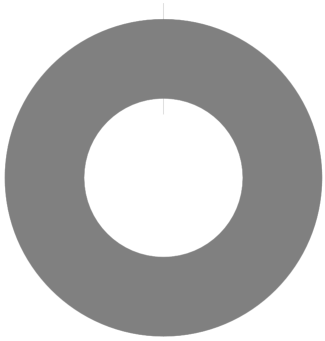
AUTONOMIA FINANZIARIA



Impegni A02

Totale impegni

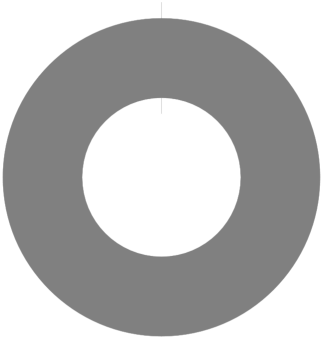
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI



Impegni non pagati

Totale impegni

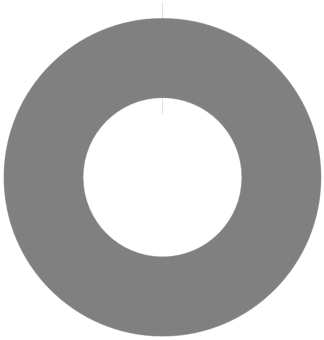
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI



Pagamenti residui passivi

Residui passivi

ACCUMULO RESIDUI PASSIVI



Totale residui a fine anno

Totale impegni + residui passivi

Dal confronto dei grafici risulta che i finanziamenti dello Stato sono stati del 5% mentre l'autonomia finanziaria Enti + privato è del 95%. Lo smaltimento dei residui è stato NAN. Per la spesa gli impegni assunti dall'Istituto risultano maggiori per spesa per attività didattica, l'incidenza dei residui passivi è 0, mentre lo smaltimento dei residui passivi è del 0%.

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2024, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;

- che i giustificati di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, dei DURC e delle ritenute assistenziali, previdenziali e erariali;

- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2024;

- che le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive uscite;

- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

L'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è il seguente:

1° trimestre -24,50; 2° trimestre -19,41; 3° trimestre 3,69; 4° trimestre -6,56; Annuale 2024 -5,84.

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

AURONZO DI CADORE, **05-06-2025**	IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI **ANDREA ALBANO**	IL DIRIGENTE SCOLASTICO **MORENA DE BERNARDO**