



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 2024 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2024 con provvedimento n. 105 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'analisi del conto Consuntivo viene elaborata a partire dal Programma annuale per l'esercizio 2024. A sua volta il Programma illustra gli indirizzi gestionali che il Dirigente Scolastico assume per la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa adottata per l'a.s. 2023/2024. A questo proposito è utile sottolineare come, dato lo sfasamento tra esercizio finanziario e anno scolastico, il Conto Consuntivo riguarda attività economiche riferite per 8/12 ad un anno scolastico e per 4/12 al successivo.

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che la scuola ha operato si sottolineano i seguenti aspetti:

1. La programmazione gestionale dell'Istituto viene pianificata su base annuale, tenendo conto dei vari corsi funzionanti nell'a.s. interessato e delle attività predisposte nel PTOF.
2. L'Istituto nell'arco dell'a.s. ha incassato contributi da parte degli alunni iscritti per l'assicurazione scolastica e l'ampliamento dell'offerta formativa.

La presente relazione, che accompagna il Conto Consuntivo per l'E.F. 2024, illustra l'andamento della gestione amministrativo-contabile e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati per tale esercizio finanziario.

Il Programma Annuale 2024 declinava in termini finanziari i seguenti indirizzi generali contenuti nel P.T.O.F.:

1. Conoscere e apprendere insieme per crescere per mezzo di azioni finalizzate alla creazione, allo sviluppo e al consolidamento delle conoscenze di base, anche in relazione alla evoluzione sociale, culturale e scientifica della realtà contemporanea;
 - allo sviluppo delle capacità comunicative verbali e non verbali;
 - ad un apprendimento autonomo e consapevole;
 - all'avvio dell'acquisizione delle flessibilità offerte dalle nuove tecnologie della comunicazione.
2. Star meglio con sé stessi e con gli altri a scuola per mezzo di azioni finalizzate alla consapevolezza di sé e allo sviluppo armonico della personalità;
 - al potenziamento delle capacità relazionali e di orientamento nello spazio e nel tempo;
 - al pieno successo personale di tutti e di ciascun alunno;
 - allo sviluppo delle competenze e delle capacità di scelta individuali;



- all'orientamento formativo, anche mediante azioni di passaggio guidato tra un ordine e l'altro;
- all'educazione alla convivenza civile (interiorizzazione dell'indispensabilità del rispetto delle regole esplicite e implicite,
- nel gruppo dei pari, con gli adulti, in strada) nei vari contesti;
- all'educazione al benessere psico-fisico, anche attraverso le attività sportive;
- all'educazione alla conoscenza e al rispetto dell'ambiente e ad un utilizzo consapevole delle sue risorse.

3. Personalizzazione dell'insegnamento, per garantire pari opportunità di apprendimento, sviluppo personale ed inserimento sociale ai soggetti svantaggiati sul piano socio-culturale.

Gli obiettivi sottesi ai progetti qualificanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto nel loro complesso sono da ritenersi raggiunti in modo soddisfacente, come emerso nella relazione finale dei docenti con incarico di funzione strumentale e dei responsabili delle attività di progetto nel Collegio Docenti di verifica.

I progetti hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, come rilevato nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di Interclasse, di Classe e nel Consiglio di Istituto.

Questi indirizzi di potenziamento ed ampliamento dell'intenzionalità educativa della scuola sono stati declinati attraverso i progetti e le attività.

AZIONI FINALIZZATE ALL'ATTUAZIONE DEL PTOF E DEL PA

La realizzazione e la verifica puntuale del PTOF è stata affidata a docenti incaricati di svolgere le funzioni strumentali, dai responsabili dei Progetti che si interfacciano con gli uffici amministrativo-contabili per assicurare la piena rispondenza con il programma Annuale.

In tale contesto il Dirigente Scolastico ha esercitato la sua funzione di direzione e coordinamento attraverso una serie di azioni concrete:

- riunioni informali e comunicazioni interne;
- valutazioni collegiali di scelte, progetti, esperienze, situazioni, avvenimenti significativi della scuola;
- costruzione di decisioni attraverso percorsi di coinvolgimento trasparenti formali e informali;
- predisposizione di condizioni per assicurare la piena realizzazione del Piano dell'offerta formativa promuovendo all'interno dell'organizzazione entusiasmo nel lavoro, consenso sui fini, attenzione per collaboratori, costruzione della cultura organizzata.

Il Dirigente Scolastico ha coordinato il lavoro degli OO.CC. e le dovute relazioni con le organizzazioni sindacali di categoria per la definizione del contratto integrativo.

DIREZIONE E COORDINAMENTO DELL'ATTIVITA' ORGANIZZATIVA

La funzione di direzione e coordinamento dell'attività organizzativa si è svolta nella convinzione che la scuola, per essere efficace, deve disporre sia di una struttura capace di socializzare l'esperienza dei singoli, sia di una componente direzionale imperniata non solo sul dirigente ma anche su ruoli intermedi chiamati a coordinare le funzioni dei vari momenti della vita collettiva. Storicamente il leader è il responsabile del successo dell'organizzazione. Oggi, la complessità della scuola autonoma accredita l'idea che il solo leader è insufficiente per l'efficace funzionamento dell'organizzazione ed è necessario considerare la leadership come una funzione svolta da un gruppo di persone che lavorano insieme. L'attività organizzativa, dunque, ha impegnato anche i docenti, ciascuno con specifiche deleghe, coordinati dal dirigente che, pur delegando funzioni e compiti, resta l'unico responsabile dei risultati che la scuola consegue in termini di efficacia e di efficienza.

VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE

Nell'assegnazione dei docenti alle attività si è tenuto conto delle competenze personali, delle esperienze pregresse, della disponibilità di ciascun docente, della continuità degli interventi formativi. Sono state individuate dal Collegio dei Docenti delle funzioni strumentali alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, che sono state assegnate ad altrettanti docenti competenti e motivati.



Sono stati designati i docenti coordinatori dei Consigli di classe; i docenti referenti per particolari tematiche e attività. Il personale amministrativo e i collaboratori scolastici sono stati assegnati ai vari compiti su proposta del DSGA e concordate in sede assembleare. Le modalità di assegnazione di incarichi specifici e di attività a carico del Fondo dell'istituzione è avvenuto secondo i criteri stabiliti dai rispettivi organi e recepiti nella contrattazione integrativa di istituto.

DIREZIONE E COORDINAMENTO DELL'ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

L'attività amministrativa è stata coordinata dal Direttore S.G.A. sulla base delle direttive impartite dal dirigente a inizio anno scolastico e si è svolta regolarmente, nel rispetto delle procedure concordate e delle scadenze previste per i vari adempimenti.

L'ATTIVITA' NEGOZIALE

La pluralità di rapporti che quotidianamente intreccia il dirigente scolastico, non circoscritta all'impegno di contrattazione con le Rappresentanze Sindacali Unitarie, è stata sempre orientata a comportamenti professionali ed etici sia all'interno dell'organizzazione che all'esterno con:

- applicazione delle norme regolatrici la vita della scuola;
- rispetto della specificità di ruoli e funzioni;
- distinzione di ciò che è strategico da ciò che è contingente o secondario;
- preparazione delle riunioni;
- attenzione verso i punti di vista altrui;
- gestione dei conflitti in termini di risoluzione dei problemi e non di individuazione di "vincitori" e "vinti";
- orientamento e risultati.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	537.226,37	Programmazione definitiva	402.041,80	Disp. fin. da programmare 135.184,57
Accertamenti	219.933,94	Impegni	142.121,90	Avanzo di competenza 77.812,04
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				202.894,40
Riscossioni competenza residui (B)	254.496,20	Pagamenti competenza residui (C)	211.501,47	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				245.889,13
Somme rimaste da riscuotere (E)	45.432,18	Somme rimaste da pagare (F)	24.697,76	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 20.734,42
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	162.424,73	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	8.990,85	
Totale residui attivi (I=E+G)	207.856,91	Totale residui passivi (L=F+H)	33.688,61	Residui Attivi - Residui Passivi 174.168,30

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale 2024, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 14/02/2024, con le risultanze del Modello A – Entrate e Uscite – per €. 363.555,09.

Durante l'esercizio finanziario il Programma ha subito variazioni per €. 173.671,28 apportate secondo quanto disposto dall'art. 6 del Regolamento di Contabilità, che sono documentate dalle relative delibere del Consiglio di Istituto e dai decreti del Dirigente Scolastico, con una programmazione definitiva al 31.12.2024 di €. 537.226,37.

Le entrate accertate ammontano a €. 219.933,94 sommate all'avanzo di amministrazione di €. 317.292,43 concordano con la programmazione definitiva di €. 537.226,37.

Sono state riscosse somme per €. 174.501,76, mentre, risultano da riscuotere somme per un totale di €. 45.432,18 che costituiscono residui attivi analiticamente indicati nel Modello L – Entrate – in ordine di aggregato, voce e sottovoce, allegato al Consuntivo.

Le spese impegnate ammontano a €. 142.121,90 rispetto ad una programmazione definitiva di €. 402.041,80 (€. 259.919,90 costituiscono somme non impegnate confluite nell'Avanzo di amministrazione).

Sono state pagate somme per €. 117.424,149 mentre restano da pagare €. 24.697,76 che costituiscono residui passivi analiticamente indicati nel Modello L – Uscite – in ordine di aggregato, voce e sottovoce, allegato al Consuntivo.



3. Conto Finanziario

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2024 (MODELLO J)

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

A) un fondo cassa al 31/12/2024 di €. 245.889,13 che concorda con le risultanze del Giornale di cassa, con l'estratto conto del conto corrente bancario dell'Istituto cassiere; non coincide con la Banca d'Italia per un sospeso di €. 75,00 (contributo genitori);

B) un avanzo complessivo di amministrazione di €. 420.057,43;

C) un avanzo di gestione per la competenza 2024 di €. 77.812,04.

Il saldo di cassa più i residui attivi meno i residui passivi (dell'esercizio corrente e dell'esercizio precedente) descritti analiticamente nel modello L, si presenta con un'avanzo di amministrazione riepilogato nel prospetto sottostante:

1) RESIDUI ATTIVI Esercizi Precedenti €. 162.424,73 Esercizio Corrente €. 45.432,18 tot: €. 207.856,91

2) RESIDUI PASSIVI Esercizi precedenti €. 8.990,85 Esercizio Corrente €. 24.697,76 tot: €. 33.688,61

Fondo cassa al 31/12/2024 €. 245.889,13 + residui attivi € 207.856,91 - residui passivi €. 33.688,61 = €. 420.057,43

FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024 €. 245.889,13 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024 €. 420.057,43

Si precisa che, a partire dal 12/11/2013, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0310138 aperta proprio presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Dal mod. K (Conto del Patrimonio) risulta che la consistenza patrimoniale all'01/01/2024 ammontava ad € 288.807,61; i beni soggetti a variazione dovuta sia agli acquisti effettuati durante l'anno finanziario che alla rivalutazione dei beni, durante l'esercizio finanziario, hanno subito un decremento di €. 17.071,14 per cui al 31/12/2024 i beni inventariati ammontano ad €. 271.736,47; i crediti (residui attivi) all'01/01/24 erano di €. 249.407,84 durante l'esercizio finanziario hanno subito una diminuzione di €. 41.550,93 per cui al 31/12/2024 sono di €. 207.856,91; la disponibilità liquida (saldo al 31/12/2024 del c/c bancario è di €. 245.889,13 e, infine, i debiti (residui passivi) al 31/12/2024 sono di €. 33.688,61 quindi, al 31/12/2024 la consistenza patrimoniale dell'istituto comprensivo risulta essere di €. 725.482,51.

Rispetto al Programma Annuale Previsionale, si notano incrementi di entrate a vario titolo in quasi tutte le aree di entrata. Le voci di entrata di una certa consistenza che hanno subito variazioni rispetto alla previsione iniziale, riguardano i maggiori e perequativi finanziamenti PNRR erogati alla scuola, i Finanziamenti MIUR per l'attività sportiva provinciale.

Altri finanziamenti ricevuti riguardano il miglioramento dell'offerta formativa, finanziamento per l'orientamento e per l'insegnamento dell'educazione civica, finanziamento per la formazione del personale, e le erogazioni di risorse volte all'acquisto di materiale igienico-sanitario e sanificante.

I Contributi erogati dagli Enti Locali, Territoriali e Istituzioni Pubbliche, hanno riguardato i fondi finanziamento dei libri di testo e le spese varie d'ufficio.

I Contributi da Privati provengono dagli alunni e dal comitato dei genitori per progettazioni d'istituto, si aggiunge un contributo da parte della Fondazione Carisbo per un progetto voluto dall'Ufficio Ed. Fisica dell'UST Bologna.

Per quanto riguarda più specificatamente i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento del consuntivo, si commenta, che la voce di entrata più cospicua, a disposizione della scuola per le proprie finalità istituzionali e didattiche, è rappresentata dai contributi volontari delle famiglie.

La dotazione ordinaria annuale di istituto è erogata dallo Stato, e il cui ammontare è commisurato a fattori di complessità organizzativa e gestionale, quali l'articolazione edilizia, il tempo scuola, la consistenza d'organico, il numero delle classi e quello degli indirizzi didattici.

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	317.292,43	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	77.743,36	77.743,36	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	49.689,57	49.689,57	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.597,78	34.597,78	100,00 %
6. Contributi da privati	50.319,40	50.319,40	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	26,80	26,80	100,00 %
12. Altre entrate	7.557,03	7.557,03	100,00 %
Totale Entrate	537.226,37	219.933,94	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		219.933,94	

Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100 % e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Si evidenzia che le entrate programmate sono state interamente accertate, mentre le somme non riscosse dell'esercizio finanziario e che costituiscono residui attivi sono il 79,35%; i residui attivi relativi agli esercizi precedenti, per la maggior parte, sono residui di finanziamenti PNRR in fase di completamento.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il conto finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2024.

Rispetto alle previsioni del Programma Annuale 2024 sono state apportate variazioni con delibere del Consiglio di Istituto e decreti del dirigente scolastico rispetto alle finalizzazioni delle entrate e meglio esplicitate in ogni voce di entrata.



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	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	317.194,43	98,00	317.292,43
	2		Vincolato	274.736,71	0,00	274.736,71
	1		Non vincolato	42.457,72	98,00	42.555,72

L'avanzo di amministrazione vincolato viene confermato; l'avanzo di amm. non Vincolato viene variato di €. 98,00 per cui al 31/12/2024 sarà di €. 42.555,72 per un totale di avanzo di amministrazione di €. 317.292,43.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	77.743,36	77.743,36	38.871,68	38.871,68	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	77.743,36	77.743,36	38.871,68	38.871,68	0,00
		2	BOIC87700Q - M4C1I1.4-2024-1322-P-53678 - DM 19	0,00	77.743,36	77.743,36	38.871,68	38.871,68	0,00
		1	NEXT GENERATION EU-PNRR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A fronte di nessuna programmazione iniziale, sono state apportate variazioni per €. 77.743,36, assegnazioni relative al PNRR DM 19 - MISSIONE 4 - Linea di investimento M4C1/1.4-2024-1322-P-53678, con una programmazione definitiva di €. 77.743,36; è stata accertata l'intera somma, riscosso €. 38.871,68; rimane da riscuotere €.38.871,68 che costituisce residuo attivo.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	14.010,66	49.689,57	49.689,57	49.214,57	475,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	14.010,66	23.250,76	23.250,76	23.250,76	0,00	0,00
		1	Finanz. Appalto pulizie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Funzionamento Amministrativo - didattico	14.010,66	23.250,76	23.250,76	23.250,76	0,00	0,00
		3	ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART. 8 D.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. N. 18 BOLOGNA

40121 BOLOGNA (BO) VIA GALLIERA 74 C.F. 80063390373 C.M. BOIC87700Q

			104/2013- PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI						
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	26.438,81	26.438,81	25.963,81	475,00	0,00
		25	FINANZ. EDUCAZIONE STRADALE	0,00	475,00	475,00	0,00	475,00	0,00
		26	DL 104 ART. 8 ORIENTAMENTO	0,00	275,56	275,56	275,56	0,00	0,00
		22	FINANZ. INIZIATIVA 5: "SCUOLA BENE COMUNE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		21	FORMAZIONE DOCENTI	0,00	669,00	669,00	669,00	0,00	0,00
		24	A.F. 2023 DM 199 2023 FURTI E ATTI VANDALICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Finanziamento "Scuola in Ospedale"	0,00	283,40	283,40	283,40	0,00	0,00
		2	Finanz ex art. 120 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	FINANZ. EX ART 77 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Piano Nazionale per la scuola digitale - animatore digitale	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
		6	RISORSE ART 21 D.L.137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	CONTRIBUTO RAV - INVALSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	RISORSE EX ART. 31, COMMA 6 DEL DECRETO-LEGGE 22/03/2021 N. 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	PNSD - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM - NOTA MIUR PROT. N. 10812 DEL 13/05/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	APPOGGIO CONTABILE - UFFICIO ED. FISICA UST BOLOGNA	0,00	13.470,85	13.470,85	13.470,85	0,00	0,00
		14	RISORSE ART1 COMMA 504 E 505 LEGGE 30/12/2020 N. 178- ESAME DI STATO A.S. 2020/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	RISORESE EX ART.58, COMMA4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	ART.1, COMMA 697, L. n. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	FONDO PER I RISTORI EDUCATIVI DI CUI ALL'ART. 5-BIS- DECRETO LEGGE 07/01/2022 N. 1, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 04/03/2022 (rif. D.M. 150/22, ART.2, COMMA1, LETT.a)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	FORMAZIONE DOCENTI PER L'INSEGNAMENTO DELL'EDUCAZIONE CIVICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20	PNRR- ANIMATORI DIGITALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L.115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		23	FIN PER CONTRASTARE IL CYBERBULLISMO	0,00	11.265,00	11.265,00	11.265,00	0,00	0,00

Questo aggregato si alimenta con i finanziamenti ricevuti dallo Stato per: funzionameto amministrativo



contabile, finanziamento per formazione docenti, finanziamento l'insegnamento dell'educazione civica, finanz. per percorso di orientamento, finanz. risorse UST Bologna per l'Educazione Fisica (il nostro Istituto fa da appoggio contabile).

Rientrano in questo aggregato i finanziamenti relativi al funzionamento della scuola in ospedale e al progetto Cyberbullismo.

3.1 Dotazione ordinaria: A fronte di una programmazione iniziale di €. 14.010,66 sono state apportate variazioni per €. 9.240,10 con una programmazione definitiva di €. 23.250,76 ed è stata accertata e riscossa l'intera somma.

3.6 A fronte di nessuna programmazione iniziale sono state apportate variazioni per €. 26.438,81 con una programmazione definitiva di €. 26.438,81 ed è stata accertata l'intera somma, rimane da riscuotere la somma pari ad €. 475,00 che costituiscono residui attivi.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

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	20.000,00	34.597,78	34.597,78	34.597,78	0,00	0,00
	4		Comune vincolati	20.000,00	34.597,78	34.597,78	34.597,78	0,00	0,00
		5	SCUOLE APERTE ESTATE	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
		1	Spese varie d'ufficio	0,00	11.401,00	11.401,00	11.401,00	0,00	0,00
		2	CONTRIBUTO LIBRI DI TESTO	20.000,00	21.696,78	21.696,78	21.696,78	0,00	0,00
		3	DIRITTO ALLO STUDIO- CONTRIBUTO PER ACQUISTO DI MATERIALI E SUSSIDI PER ALUNNI H	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	CONTRIBUTO PER SPORTELLI D'ASCOLTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il Comune di Bologna finanzia l'ic n 18 per la fornitura dei libri di testo, eroga un contributo annuale per spese di ufficio comprese la manutenzione delle tende e per il progetto scuole aperte.

A fronte di una programmazione iniziale di €. 20.000,00 sono state apportate variazioni per €. 14.597,78 con una programmazione definitiva di €. 34.597,78. La somma è stata interamente accertata e riscossa.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	12.350,00	50.319,40	50.319,40	44.233,90	6.085,50	0,00
	2		Contributi per iscrizione alunni	3.500,00	9.120,50	9.120,50	9.120,50	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	15.922,40	15.922,40	15.922,40	0,00	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.635,50	3.635,50	3.635,50	0,00	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	2.850,00	13.510,50	13.510,50	7.425,00	6.085,50	0,00
		11	PROGETTO "GIOCHIAMO AL TEATRO" SCUOLA	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.821,50	28,50	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. N. 18 BOLOGNA

40121 BOLOGNA (BO) VIA GALLIERA 74 C.F. 80063390373 C.M. BOIC87700Q

			DELL'INFANZIA DE AMICIS						
		10	PROGETTO RISCO@APRIRE IL MUSEO DELLA SCUOLA DE AMICIS DI BOLOGNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	PROGETTO LATINO	0,00	96,00	96,00	96,00	0,00	0,00
		7	PROGETTO TEATRO	0,00	7.160,00	7.160,00	1.103,00	6.057,00	0,00
		8	PROGETTO SCACCHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Certificazione KET e DELF	0,00	764,50	764,50	764,50	0,00	0,00
		2	Progetto Madrelingua	0,00	2.160,00	2.160,00	2.160,00	0,00	0,00
		3	Potenziamento attività motoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Progetto "Scuole aperte in estate"	0,00	480,00	480,00	480,00	0,00	0,00
		5	DONAZIONI COMITATO GENITORI PER ACQUISTO PC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	DONAZIONE PER PROGETTO SCACCHI A.S. 2021/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	5.000,00	7.130,50	7.130,50	7.130,50	0,00	0,00

Aggregato 6.2 - Contributo oper iscrizione alunni - Alla previsione di €. 3.500,00 sono state apportate variazioni per €. 5.620,50, per cui al 31/12/2024 la previsione definitiva è di €. 9.120,50. La somma è stata interamente accertata e riscossa.

Aggregato 6.4 - Contributo per visite, viaggi ecc - Non era stato previsto nulla, nel corso dell'anno finanziario sono state apportate variazioni per €. 15.922,40, per cui al 31/12/2024 la previsione definitiva è di €. 15.922,40. La somma è stata interamente accertata e riscossa.

Aggregato 6.5 - Contributo per copertura assicurativa - Non era stato previsto nulla, nel corso dell'anno finanziario sono state apportate variazioni per €. 3.635,50, per cui al 31/12/2024 la previsione definitiva è di €. 3.635,50. La somma è stata interamente accertata e riscossa.

Aggregato 6.8- Contributo da imprese non vincolati - A fronte di una previsione iniziale di €. 1.000,00 è stata accertata e riscossa l'intera somma.

Aggregato 6.10 - Altri contributi da famiglie vincolati -A fronte di una previsione iniziale di €. 2.850,00, l'aggregato ha subito una variazione di €. 10.660,50 con una previsione definitiva di €. 13.510,50. La somma è stata interamente accertata, rimane da riscuotere €. 6.085,50 che costituisce residuo attivo.

Aggregato 6.11 - Contributi da imprese vincolati -A fronte di una previsione iniziale di €. 5.000,00, l'aggregato ha subito una variazione di €. 2.130,50 con una previsione definitiva di €. 7.130,50. La somma è stata interamente accertata e riscossa.

Questa è la parte del Bilancio più cospicua poichè raccoglie tutti i versamenti effettuati dalle famiglie:

Versamenti contributi volontari per ampliamento offerta formativa;

Versamenti per copertura assicurativa;

Progetto Lettorato, Progetto Scacchi, Progetto Teatro, Progetto Latino.

Questo aggregato include anche il versamento effettuato annualmente dal personale docente e ATA per la copertura assicurativa.

In questo aggregato è stato previsto il contributo della Fondazione Caribo per un progetto voluto e attuato dall'Ufficio educazione fisica dell'UST di Bologna per il progetto "Non correre che cadì".



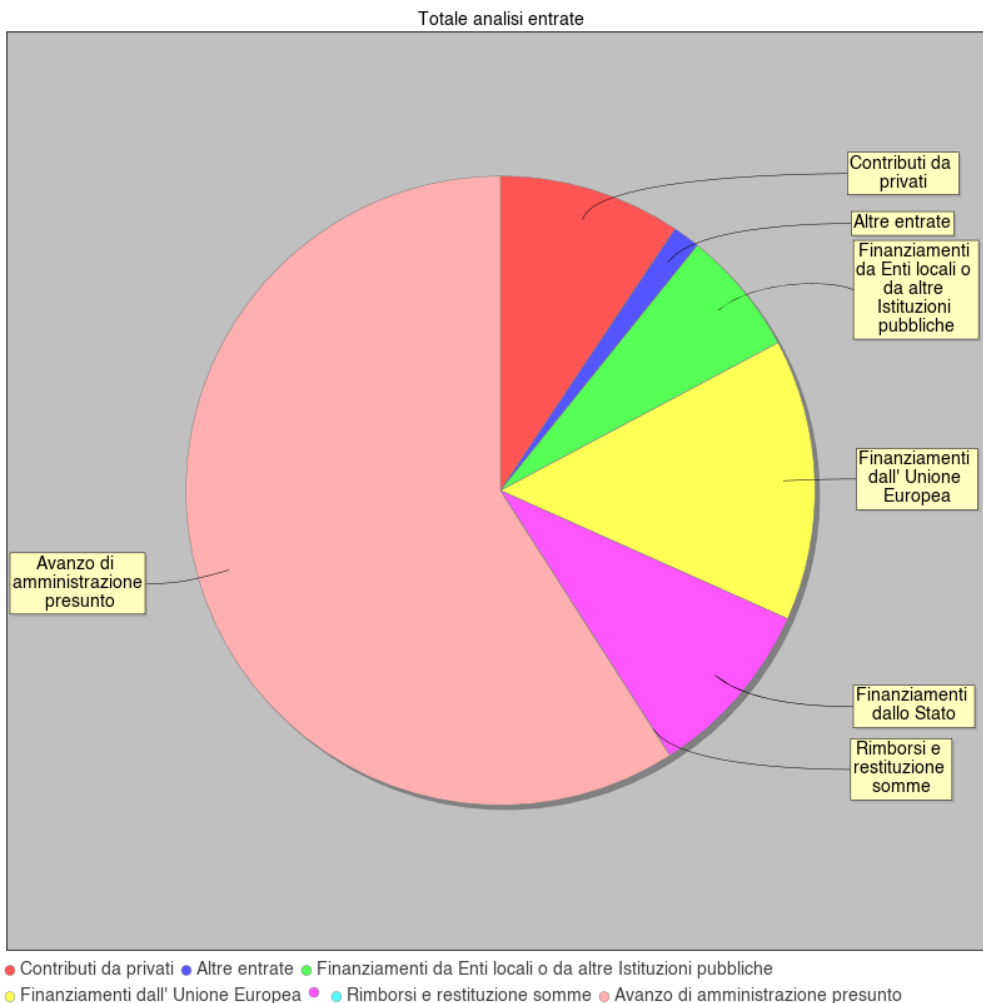
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12			Altre entrate	0,00	7.557,03	7.557,03	7.557,03	0,00	0,00
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	3		Altre entrate n.a.c.	0,00	7.557,01	7.557,01	7.557,01	0,00	0,00
		1	DONAZIONI	0,00	7.557,01	7.557,01	7.557,01	0,00	0,00

Aggregato 12.2 - Interessi Banca d'Italia - La previsione iniziale viene variata di €. 0,02 per cui al 31/12/2024 la previsione definitiva risulta essere di €. 0,02.

Aggregato 12.3 - Altre entrate - A fronte di nessuna previsione iniziale, durante l'esercizio abbiamo una variazione di €. 7.557,01 per cui la previsione definitiva è di €. 7.557,01; la somma è stata interamente accertata e riscossa (l'entrate riguardano le donazioni in memoria della dirigente scolastica deceduta).

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	317.292,43
Finanziamenti dall' Unione Europea	77.743,36
Finanziamenti dallo Stato	49.689,57
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.597,78
Contributi da privati	50.319,40
Rimborsi e restituzione somme	26,80
Altre entrate	7.557,03





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	306.940,89	94.502,84	30,79 %
P. Progetti	94.820,70	47.619,06	50,22 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	280,21	0,00	0,00 %
Totale Spese	402.041,80	142.121,90	
Avanzo di competenza		77.812,04	
Totale a pareggio		219.933,94	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'Istituto dal punto di vista economico.

Come risulta chiaramente dalle tabelle e dai grafici di seguito esposti, la gestione delle spese ha rispecchiato la programmazione iniziale; le attività ed i progetti previsti dal Piano dell'Offerta Formativa sono stati puntualmente realizzati, conseguendo risultati di efficienza ed efficacia.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che alcuni dei progetti prefissati progetti sono stati realizzati e sono stati raggiunti i seguenti obiettivi:

Ampliamento e consolidamento degli interventi didattici;

Recupero delle competenze;

Ampliamento dell'offerta formativa attraverso attività aggiuntive al curriculum scolastico o incarichi curricolari.

Nell'ambito della sicurezza è proseguita e si è intensificata la collaborazione col Responsabile della sicurezza Dott Landi che ha provveduto all'informazione e alla formazione del personale scolastico ed agli adempimenti legati al D.Lgs 81/08.

In linea generale si osserva che le spese impegnate rappresentano il 35,36 % della programmazione definitiva e che quelle effettivamente pagate al 31/12/2024 ammontano al 82,63% rispetto a quelle impegnate. Dall'esame del grafico sulla distribuzione della spesa viene messo in evidenza l'indice delle "Spese per attività" che rappresenta il totale dei costi fissi, mentre l'indice delle "Spese per progetti" sottolinea il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. N. 18 BOLOGNA
40121 BOLOGNA (BO) VIA GALLIERA 74 C.F. 80063390373 C.M. BOIC87700Q

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	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	290.058,05	16.882,84	306.940,89	94.502,84	76.858,18	17.644,66	212.438,05
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.950,23	0,00	36.950,23	27.295,64	24.562,81	2.732,83	9.654,59
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE	22.779,52	0,00	22.779,52	18.130,98	16.740,15	1.390,83	4.648,54
		2	Sicurezza	14.170,71	0,00	14.170,71	9.164,66	7.822,66	1.342,00	5.006,05
		5	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART 36, COMMA 2 D.L.21/03/2022 N. 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, DEL D.L.9/08/2022, N. 115, CONVERTITO CON MOD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	31.709,65	0,00	31.709,65	29.043,94	18.946,26	10.097,68	2.665,71
		1	Funzionamento Amministrativo	24.408,65	0,00	24.408,65	21.742,94	11.645,26	10.097,68	2.665,71
		2	AVVISO PUBBLILCO "MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE (GIUGNO 2022)-	7.301,00	0,00	7.301,00	7.301,00	7.301,00	0,00	0,00
	3		Didattica	219.451,16	1.722,18	221.173,34	21.722,47	16.908,32	4.814,15	199.450,87
		1	Didattica	64.186,55	1.696,78	65.883,33	11.827,68	11.827,68	0,00	54.055,65
		2	Attività finanziate dagli enti locali L.R. 26/01	1.308,92	0,00	1.308,92	0,00	0,00	0,00	1.308,92
		3	Attività rivolta al funzionamento della scuola presso l'Ospedale Maggiore di Bologna reparto Pediatr	6.385,36	25,40	6.410,76	0,00	0,00	0,00	6.410,76
		8	RISORSE EX ART. 31,COMMA1, LETTERA A), D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	RISORSE EX ART. 31, COMMA 6 DEL DECRET LEGGE 22/03/2021 N. 41	38,07	0,00	38,07	0,00	0,00	0,00	38,07
		13	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
		14	PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE -SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM- CUP: I39J21005080001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	PON EDUGREEN: LABOR. DI SOSTENIBILITA' PRIMO CICLO- AVVISO 506336/2021- 13.1.3FESRPON-EM-2022-146	572,25	0,00	572,25	0,00	0,00	0,00	572,25
		16	AVV 38007/2021-AMBIENT DID INNOV INFANZIA - COD PROG 13.1.5A-FESRPON-EM-2022-137- CUP I34D2200830006	2.267,70	0,00	2.267,70	0,00	0,00	0,00	2.267,70
		17	FONDO RISTORI EDUCATIVI- ART5-BIS DL7/01/2022 N. 1-CONVERTITO L.04/03/2022(RIF.DM 150/22, ART2 C.1-A	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00	52,00
		18	FINANZIAMENTO PNRR ANIMATORE DIGITALE "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZION	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		19	PIANO "SCUOLA 4.0"-AZIONE1-NEXT DIGITAL CLASSROOM D.M. N. 218/2022-C.I.P. M4C1I3.2-2022-961-P-10759-	14.736,41	0,00	14.736,41	9.894,79	5.080,64	4.814,15	4.841,62
		20	NEXT GENERATION EU 3.1 "NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI" NELL'AMBITO DELLA MISSIONE 4- ISTRUZIONE	83.517,07	0,00	83.517,07	0,00	0,00	0,00	83.517,07
		21	NEXT GENERATION EU 2.1 "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL P	44.386,83	0,00	44.386,83	0,00	0,00	0,00	44.386,83
		22	D.M. 19 - NEXT GENERATION EU -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



			M4C111.4-2024-1322-P-53678 - J34D21001360006							
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.475,27	15.160,66	16.635,93	16.440,79	16.440,79	0,00	195,14
		1	Visite e viaggi d'istruzione	1.475,27	15.160,66	16.635,93	16.440,79	16.440,79	0,00	195,14
	6		Attività di orientamento	471,74	0,00	471,74	0,00	0,00	0,00	471,74
		1	Attività di orientamento	471,74	0,00	471,74	0,00	0,00	0,00	471,74

A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola

L'attività A.1 comprende 2 attività: Attività A.1.1 Funzionamento generale e A.1.2 - Sicurezza

La previsione iniziale delle due attività è di €. 36.950,23 non ha subito variazioni. Le spese impegnate ammontano ad €. 27.295,64 di cui 24.562,81 pagate.

Incidenza della spesa impegnata sulla programmazione: 73,88%;

La somma di €. 2.732,83 da pagare al 31/12/2024 costituisce residuo passivo (mod. L.);

La somma di €. 9.654,59 non impegnata costituisce una economia confluita nell'avanzo di amministrazione.

Le spese impegnate riguardano: Spese postali, spese per canoni di assistenza tecnica fotocopiatori e laboratori informatica e segreteria, spese L. 81/08, spese per acquisto manuali operativi ed abbonamenti a riviste di aggiornamento, spese per assicurazione volontaria, acquisti materiale di cancelleria, sanitario, di pulizia e per sanificare ecc...utili ai fini del funzionamento amministrativo della scuola.

A.2 Funzionamento amministrativo

L'attività A.2 comprende 2 attività: Attività A.2.1 Funzionamento Amministrativo e A.2.2 - Esperienza del cittadino

La previsione iniziale di €. 31.709,65 non ha subito variazioni per cui al 31/12/2024 la previsione definitiva è confermata ad €. 31.709,65.

Le spese impegnate ammontano ad €. 29.043,94 di cui pagate €. 11.645,26.

Incidenza della spesa impegnata sulla programmazione: 91,60%;

La somma di €. 10.097,68 da pagare al 31/12/2024 costituisce residuo passivo (mod. L.);

La somma di €. 2.665,71 non impegnata costituisce una economia confluita nell'avanzo di amministrazione.

Le spese riguarda l'acquisto di materiale igienico sanitario per i plessi, spese per gestionali dell'ufficio di segreteria ed "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" - PNRR riguardante il sito dell'Istituto.

A.3 Didattica

La previsione iniziale di €. 219.451,16 ha subito variazioni per €. 1.722,18 per cui al 31/12/2024 la previsione definitiva è stata di €. 221.173,34. Le spese impegnate sono di €. 21.722,47 di cui €. 16.908,32 pagate.

Incidenza della spesa impegnata sulla programmazione: 9,83%;

La somma di €. 199.450,87 non impegnata costituisce una economia confluita nell'avanzo di amministrazione e riguarda per la maggior parte della programmazione i progetti del PNRR.

Le spese impegnate riguardano spese per acquisti di materiale didattico (facile consumo), libri di testo per scuola primaria, abbonamenti, sussidi e attrezzature per alunni h, noleggio fotocopiatori, stampanti e lim.

A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero



La previsione iniziale di €. 1.475,27 ha subito variazioni per €. 15.160,66 per cui al 31/12/2024 la previsione definitiva è stata di €. 16.635,93. Le spese impegnate sono di €. 16.440,79 di cui pagate €. 16.440,79.

Incidenza della spesa impegnata sulla programmazione: 98,83%;

La somma di €. 195,14 non impegnata costituisce una economia confluita nell'avanzo di amministrazione.

Le spese riguardano i viaggi di istruzione dell'Istituto.

A.6.1 Attività di orientamento

La previsione iniziale di €. 471,74 non ha subito variazioni per cui al 31/12/2024 la previsione definitiva è stata di €. 471,74.

Incidenza della spesa impegnata sulla programmazione: 0,00%;

La somma di €. 471,74 non impegnata costituisce una economia confluita nell'avanzo di amministrazione.

In queste attività si realizza l'autonomia scolastica – Piano dell'Offerta Formativa. L'ammontare della somma spesa a questo fine è provenuta dalle fonti di finanziamento indicate nel capitolo delle entrate, cioè dai contributi appositamente assegnati dal MIUR, dagli Enti Locali e dalla Regione e dall'avanzo di amministrazione non vincolato; tale flessibilità prevista dalla nuova organizzazione del bilancio, ha consentito lo svolgimento delle attività sulla base di una programmazione integrata sul piano didattico e su quello finanziario con l'effettuazione di tutte le spese connesse alla realizzazione dei progetti del piano dell'offerta formativa: da quelle per il personale, studenti, funzionamento e gestione a quelle di progettazione, formazione, valutazione e documentazione.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	73.216,83	21.603,87	94.820,70	47.619,06	40.565,96	7.053,10	47.201,64
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	40.142,81	9.103,50	49.246,31	31.534,73	30.109,68	1.425,05	17.711,58
		2	Potenziamento attività motoria	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00
		3	Educazione alimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Progetto Polifunzionale	13.706,01	0,00	13.706,01	9.149,13	9.149,13	0,00	4.556,88
		5	INNOVAZIONE SCOLASTIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	EDUCAZIONE FISICA PROVINCIALE- UFFICIO I - EDUCAZIONE FISICA- UST BOLOGNA	22.836,80	9.103,50	31.940,30	22.385,60	20.960,55	1.425,05	9.554,70
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	19.621,62	12.500,37	32.121,99	15.830,33	10.202,28	5.628,05	16.291,66
		3	progetto rivolto agli alunni della scuola media De andre'	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
		4	PROGETTO EDUCAZIONE STRADALE	0,00	475,00	475,00	140,50	140,50	0,00	334,50
		5	PON SMART CLASS- CODICE 10.8.6A- FESRPON-EM.2020-219 ; CUP:I32G20000810007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	PROGETTO TEATRO	0,00	7.000,00	7.000,00	1.176,00	1.176,00	0,00	5.824,00
		7	PROGETTO SCACCHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	PROGETTO CYBERBULLISMO	1.794,50	0,00	1.794,50	1.788,18	0,00	1.788,18	6,32
		9	PROGETTO LATINO	325,12	96,00	421,12	0,00	0,00	0,00	421,12
		10	PROGETTO RISCO@APRIRE IL MUSEO DELLA SCUOLA DE AMICIS DI BOLOGNA	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
		11	PROGETTO "SCUOLA BENE COMUNE"	8.500,00	0,00	8.500,00	5.894,28	5.894,28	0,00	2.605,72
		12	PROGETTO "GIOCHIAMO AL TEATRO" SCUOLA DELL'INFANZIA DE AMICIS	4.002,00	1.042,21	5.044,21	5.044,21	2.197,00	2.847,21	0,00



	13	PROGETTO SCUOLE APERTE	0,00	1.787,16	1.787,16	1.787,16	794,50	992,66	0,00
4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.452,40	0,00	13.452,40	254,00	254,00	0,00	13.198,40
	1	Formazione e aggiornamento del personale rivolto a tutto il personale docente e ATA dell'IC n 18 Bol	13.452,40	0,00	13.452,40	254,00	254,00	0,00	13.198,40
	2	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

P.1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale".

I progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale comprendono i seguente sotto-progetto:

P.1.2 Potenziamento attività motoria

P.1.4 Progetto Polifunzionale

P.1.6 Educazione fisica provinciale

A fronte di una previsione iniziale di €. 40.142,81 il progetto ha subito una variazione per €. 9.103,50 con una previsione definitiva di €. 49.246,31.

Le spese impegnate sono €. 31.534,73 di cui pagato €. 30.109,68.

Incidenza della spesa impegnata sulla programmazione: 64,04 %.

La somma di €. 1.425,05 da pagare al 31/12/2024 costituisce residuo passivo (mod. L.);

La somma di €. 17.711,58 non impegnata costituisce una economia confluita nell'avanzo di amministrazione.

Le spese relative a questo progetto sono state finalizzate all'acquisto di attrezzature musicali e arredi per infanzia.

Il progetto P.1.6 educazione fisica provinciale ecc costituisce appoggio contabile per UAT - Bologna.

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale".

I progetti in ambito Umanistico e sociale comprendono i seguenti sotto-progetti:

P.2.3 - progetto rivolto agli alunni della scuola media De andre'

P.2.4 - PROGETTO EDUCAZIONE STRADALE

P.2.6 - PROGETTO TEATRO

P.2.8 - PROGETTO CYBERBULLISMO

P.2.9 - PROGETTO LATINO

P.2.10 - PROGETTO RISCO@APRIRE IL MUSEO DELLA SCUOLA DE AMICIS DI BOLOGNA

P.2.11 - PROGETTO "SCUOLA BENE COMUNE"

P.2.12 - PROGETTO "GIOCHIAMO AL TEATRO" SCUOLA DELL'INFANZIA DE AMICIS

P.2.13 - PROGETTO SCUOLE APERTE

La previsione iniziale di €. 19.621,62 è variata di €. 12.500,37 per la previsione definitiva è di €. 32.121,99. Le spese impegnate ammontano ad €. 15.830,33 di cui pagato

€. 10.202,28.



La somma di €. 5.628,05 da pagare al 31/12/2024 costituisce residuo passivo (mod. L.). Incidenza della spesa impegnata sulla programmazione: 49,29 %.

Le spese relative a questo progetto sono state finalizzate al compenso degli esperti per ampliamento offerta formativa Teatro, spese personale interno e attività laboratoriali.

P.4.- Progetti per Formazione/aggiornamento del personale

P.4.1 - Formazione e aggiornamento del personale rivolto a tutto il personale docente e ATA dell'IC n 18 Bologna

La previsione iniziale di €. 13.452,40 è confermata al 31/12/2024. Le spese impegnate e pagate ammontano ad €. 254,00.

Incidenza della spesa impegnata sulla programmazione: 1,89 %.

Le spese relative a questo progetto sono state finalizzate al compenso per la formazione.

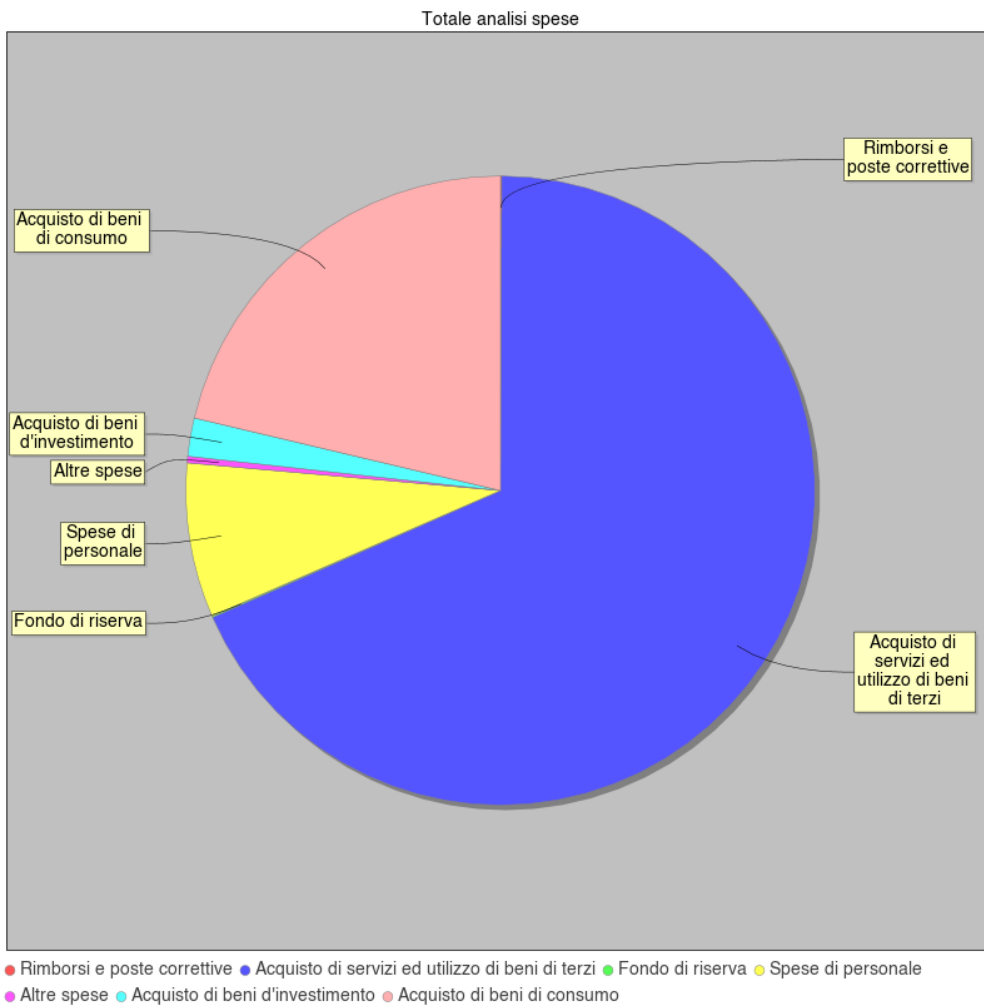
G - Gestioni economiche

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

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	280,21	0,00	280,21	0,00	0,00	0,00	280,21
	98	Fondo di riserva	280,21	0,00	280,21	0,00	0,00	0,00	280,21

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	31.905,77
Acquisto di beni di consumo	85.610,48
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	274.708,44
Acquisto di beni d'investimento	7.891,18
Altre spese	1.358,65
Rimborsi e poste correttive	287,07
Fondo di riserva	280,21





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.

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.

L'aggregato Z è così composto:

AGGREG Z

Spese varie d'ufficio €. 11.401,00

Rimborsi €. 26,80

Interessi Banca d'Italia €. 0,02

Donazioni €. 7.557,01

contributo genitori per certificazioni €. 764,50

Progetto Teatro €. 700,00

Funz. amm/didattico €. 5.910,73

Finanz. per Cyberbullismo €. 11.265,00

Appoggio contabile Ed. fisica €. 6.497,85

Finanz. scuole n ospedale €. 258,00

Contributo genitori per viaggi istruzione €. 2761,74

Contributo genitori per assicurazione €. 3.635,50

Progetto PNRR DM 19 €. 77.743,36

D.L. 104 ART. 8 ORIENTAMENTO €. 275,56

FORMAZIONE DOCENTI €. 669,00

Contributo genitori ampliamento offerta formativa €. 5.620,50

Totale Aggregato Z €. **135.086,57** (Modello H-bis).

FONDO DI RISERVA € 280,21

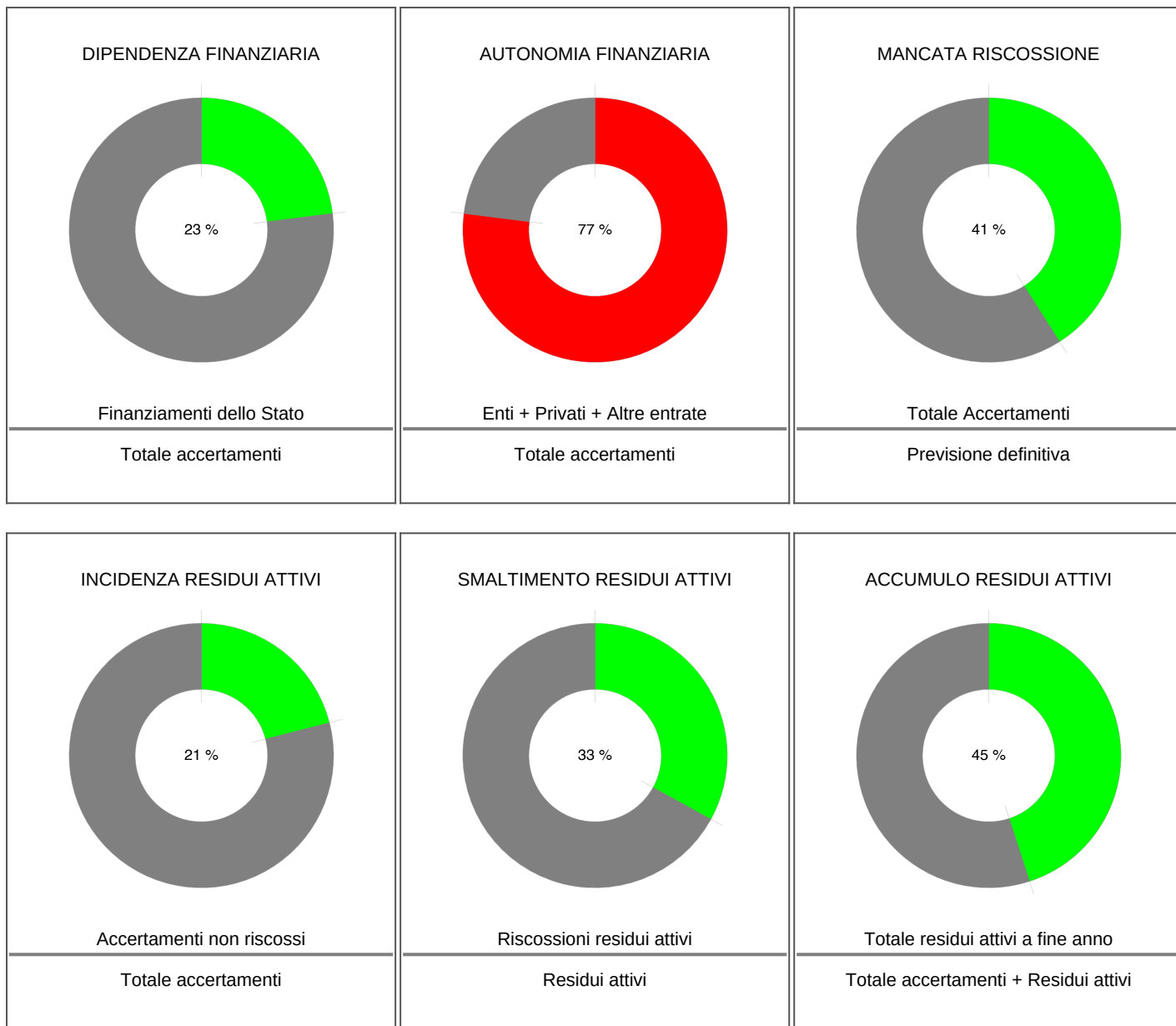
La disponibilità finanziaria da programmare (Aggregato Z) al 31 dicembre 2024 è di €. 135.086,57 (mod. H-BIS) che sommata alla differenza modello H (economie di gestione) di €. 259.919,90 e alla differenza tra le radiazioni dei residui attivi (€. 7.088,67) e quelle dei residui passivi (€. 32.139,63) di €. 25.050,96, costituisce l'Avanzo di amministrazione di €. **420.057,43** al 31/12/2024.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel PTOF, tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2024.

L'attività amministrativa si è svolta secondo i criteri di efficienza, efficacia e trasparenza del servizio, anche attraverso l'uso di strumenti digitali di gestione (Sidi) e del sito istituzionale della scuola.

Per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, i progetti previsti sono stati realizzati, sono stati oggetto di monitoraggio e valutazione degli Organi Collegiali. A riprova della loro validità in termini formativi e di sostenibilità economica, si prenda il fatto che vi è stata nella programmazione 2024/2025 una sostanziale riconferma dei progetti in essere nel 2024; la gestione accurata delle risorse ha consentito infatti di dare continuità alle scelte prioritarie del PTOF anche nell'anno solare successivo, pur con la difficoltà di armonizzare l'esercizio finanziario ad anno solare con la progettualità didattico-educativa ad anno scolastico.

L'attività negoziale si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza, economicità e snellezza delle procedure, secondo quanto previsto dalla norma (indagini di mercato, affidamenti diretti e/o bandi).

Dichiarazioni:

1. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati, sono stati regolarmente registrati sul registro degli inventari nel corso dell'esercizio finanziario;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. Le giustificazioni di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza della normativa vigente e sulle fatture sono apposti gli estremi dei pagamenti, della regolare fornitura o della regolarità dell'esecuzione della prestazione e ove previsto, il numero di inventario attribuito;
5. Per quanto concerne le spese si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni attività o progetto, sono contenuti nei limiti degli stanziamenti della previsione delle attività o progetti e che risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati.
6. I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, deliberato dal Consiglio di Istituto, sono stati necessari per finanziare o contribuire al finanziamento di alcune attività; in particolare viene definito ai sensi della legge n. 40 del 2007, art. 13 comma 3.a come elargizione liberale che si versa alla scuola ed è finalizzata a finanziare l'innovazione tecnologica, l'edilizia scolastica e l'ampiamiento dell'offerta formativa;

Il contributo versato per l'e.f. 2024 è pari ad EURO 26.266,50. Servirà a coprire delle spese già sostenute e altre impegnate nel 2024 per:

- Assicurazione alunni a.s. 2024/2025 € 3.635,50
- Fondo solidarietà € 2.000,00
- Progetto Teatro Monterumici/De Amicis € 7.160,00
- Progetto lettorato De Andre' € 2.160,00
- Progetto teatro Infanzia de Amicis € 2.850,00
- Progetto certificazioni € 764,50

- Progetto scuole aperte € 480,00

€19.050,00

CONTRIBUTO DEI GENITORI RESIDUALE: € 7.216,50 ed è stato utilizzato per Funzionamento didattico generale, (acquisto materiale facile consumo), spese per sportello d'ascolto e per spese per assistenza informatica.

7. Si dichiara che l'indice di tempestività annuale dei pagamenti, in questo Istituto è di 42,08 ;
8. Si dichiara che l'ammontare del debito annuale è di €. 741,82 ;
9. Si dichiara altresì che non si sono verificate gestioni fuori bilancio;



10. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

In conclusione si può dire che per l'Esercizio Finanziario 2024 sono stati conseguiti i risultati attesi e raggiunti gli obiettivi programmati inerenti le varie attività/progetti del Programma Annuale 2024.

Il Conto Consuntivo, unitamente a tutti gli allegati e alla presente relazione, verrà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e successivamente all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Seguirà pubblicazione nel sito dell'Istituto.

BOLOGNA, **28-05-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Lidia Russo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Marianna Dimauro