



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO BUDDUSO'

07020 BUDDUSO' (OT) - VIA COMMENDATOR FUMU - C.F. 81000450908 C.M. SSIC80600X

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.l. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2024** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.l. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospero delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia 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 **25/01/2024** con provvedimento n. **2** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	563.786,54	Programmazione definitiva	508.028,85	Disponibilità finanziaria da programmare	55.757,69
Accertamenti	304.247,31	Impegni	241.953,75	Avanzo/Disavanzo di competenza	62.293,56
Riscossioni competenza	171.247,19	Pagamenti competenza	152.970,00		
Riscossioni residui	14.301,00	Pagamenti residui	17.607,64	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	14.970,55
Somme rimaste da riscuotere	133.000,12	Somme rimaste da pagare	88.983,75	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	44.016,37
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	89.657,43	Residui non pagati anni precedenti	3.871,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	222.657,55	Totale residui passivi	92.854,75	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	129.802,80
				Saldo di cassa iniziale (c)	177.059,44
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	321.832,79

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	259.539,23	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	220.000,22	220.000,22	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	19.285,85	19.285,85	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	46.005,88	46.005,88	100,00%
06 - Contributi da privati	18.485,21	18.485,21	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	470,14	470,14	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	563.786,54	304.247,31	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		304.247,31	

(*) 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. 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.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 63.634,31

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 63.634,31

Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	195.904,92
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	195.904,92
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	220.000,22

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2024		EF	81.051,97	PROT. 1518 DEL 28/02/2024 - DECRETO ASSUNZIONE IN BILANCIO DEL PROGETTO "STEAMCENTRE" - PNRR M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEAM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N.65/2003
22/03/2024		EF	53.602,50	PROGETTO PNRR - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO CIP: M4C1I2.1-2023-1222-P-32842 CUP J54D23002080006- € 53.602,50
06/11/2024		EF	85.345,75	interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica D.M. 19/2024 c.p M4C1I1.4-2024-1322-P-53979 CUPJ54D21001110006 - Progetto PNRR TITOLO : Percorsi di Successo: Includere, Motivare, Crescere- Finanziamento importo € 85.345,75

Previsione definitiva	€	220.000,22
Somme accertate	€	220.000,22

Riscosso € 110.000,10

Rimasto da riscuotere € 110.000,12 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.2 - NEXT GENERATION EU- PNRR PROGETTO STEAMCENTRE PNRR M4C1I-3.1 DM65/2023 €. 81.051,97, 2.3.3 - NEXT GENERATION EU PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE DM66 €. 53.602,50, 2.3.1 – Next GENERATION EU - PNRR-DIGITAL LEARNING- -M4C1I3.2022-961 CUP J64D22003500006 €. 0,00, 2.3.4 - NEXT GENERATION EU - PNRR - PROGETTO DIVARI D.M. 19/2024 Interventi di Tutoraggio e Formazione per la Riduzione dei Divari e il contrasto alla dispersione scolastica €. 85.345,75
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 11.911,99

Variazioni in corso d'anno € 7.373,86

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/02/2024		EF	16,00	VARIAZIONE DI € 16.00 ASSEGNATE DAL MINISTERO CON LA DOTAZIONE ORDINARIA LA SOMMA ASSEGNATA RIPOSTA € 16.00 IN PIU' RISPETTO ALLA COMUNICAZIONE INIZIALE MIM NOTA PROT. 25954 DEL 29/09/2023
06/11/2024		EF	5.737,67	Nota Mim PROT 39753 DEL 23/10/2024 ASSEGNAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2024 REV. N.14 DEL 28/10/2024 € 5737.67
20/12/2024		EF	1.620,19	NOTA PROT 47729 DEL 19/12/2024- ASSEGNAZIONE E CONTESTUALE EROGAZIONE RISORSA FINANZIARIA PRI AD €1620,19 QUALE INTEFRAZION EPER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO EDIDATTICO PER L'ANNO SCOLASTICO 2024/2025 COMUNICAYO CON NOTA PROT 36704 DEL 30/09/2024- REV . 25 E26 DEL 19/12/2024

Previsione definitiva € 19.285,85

Somme accertate € 19.285,85

Riscosso € 19.285,85

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)	
Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -				
Annotazioni:				

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	46.005,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2024		EF	16.000,00	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO EX L. 31 E.F. 2023/2024 COMUNE DI BUDDUSO'
20/05/2024		EF	7.000,00	Finanziamento ex l. 31 anno 2024 nota Sindaco Comune del 17/05/2024
08/08/2024		EF	5,88	VARIAZIONE A SEGUITO DI ASEGNAZIONE DI SOMME INDEBITAMENTE VERSATE DAL COMUNE DI ITTIRI
13/11/2024		EF	16.000,00	COMUNICAZIONE FINANZIAMENTO EX l/31 Comune di Buddusò E.F. 2025 € 16.000,00
10/12/2024		EF	7.000,00	FINANZIAMENTO EX L. 31 ALA' DEI SARDI € 7000,00COMUNICAZIONE DETRERMINA DEL 26/11/2024 € REV. N.20 DEL 03/12/2024

Previsione definitiva	€	46.005,88
Somme accertate	€	46.005,88
Riscosso	€	23.005,88
Rimasto da riscuotere	€	23.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)	
Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -				
Annotazioni:				

[06 - Contributi da privati]

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.915,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/04/2024		EF	12.915,00	CONTRIBUTO DEI GENITORI DEGLI ALUNNI CLASSI TERZE SCUOLA SECONDARIA PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE SUD SARDEGNA 17/18 APRILE
<i>Previsione definitiva</i> € 12.915,00				
<i>Somme accertate</i> € 12.915,00				
<i>Riscosso</i> € 12.915,00				
<i>Rimasto da riscuotere</i> € 0,00 <i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>				
Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -				
Annotazioni:				

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.570,21

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/03/2024		EF	25,50	ASSEGNAZIONE QUOTE POLIZZA ASSICURATIVA A.S. 2023/2024 € 25.50
05/04/2024		EF	8,50	ASSEGNAZIONE QUOTE POLIZZA ASSICURATIVA A.S. 2023/2024 € 8.50
10/12/2024		EF	5.304,00	Variazione a seguito dell'accreditamento delle somme dovute per il pagamento della polizza assicurativa a. .s. 2024/2025 € 5304,00

10/12/2024		EF	232,21	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE - ASSEGNAZIONE FONDI PER L'ORIENTAMENTO € 232.21
------------	--	----	--------	--

Previsione definitiva	€	5.570,21
Somme accertate	€	5.570,21
Riscosso	€	5.570,21
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	470,14

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/11/2024		EF	470,14	rimborso somme versate indebitamente alla Ditta low coast

Previsione definitiva	€	470,14
Somme accertate	€	470,14
Riscosso	€	470,14
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/02/2024		EF	0,01	VARIAZIONE DI € 0.01 A SEGUITO DELL'ASSEGNAZIONE DA PARTE DELLA BANCA TESORIERA PER INTERESSI BANCARI

Previsione definitiva	€	0,01
Somme accertate	€	0,01
Riscosso	€	0,01

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 700,00

Riscosso € 700,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	500.333,95	241.833,75	48,33%
Progetti	6.980,19	120,00	1,72%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	714,71	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	508.028,85	241.953,75	
Avanzo di competenza		62.293,56	
Totale a pareggio		304.247,31	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. 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.

A.A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE

Previsione iniziale € 7.188,88

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2024		EF	(U) 3.1.6	1.431,00	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI
10/12/2024		EF	(U) 3.2.5	-1.599,00	
10/12/2024		EF	(U) 3.5.2	168,00	
30/12/2024		EF	(U) 2.3.8	22,40	
30/12/2024		EF	(U) 5.1.1	50,40	
30/12/2024		EF	(U) 6.1.4	-72,80	

Previsione definitiva € 7.188,88

Somme impegnate € 2.023,58

Pagato € 2.023,58

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.188,88

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 5.165,30

Annotazioni:

A.A01.22 - Risorse ex art. 36 c.2, D.L. 21/2022

Previsione iniziale € 2.530,43

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.530,43			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.530,43			
Residua disponibilità finanz.	€	2.530,43			

Annotazioni:

A.A01.24 - SITO WEB - AVVISO MISURA 1,4,1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

Previsione iniziale € 103,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	103,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	103,00			
Residua disponibilità finanz.	€	103,00			

Annotazioni:

A.A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 13.606,30

Variazioni in corso d'anno € 5.759,56

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/02/2024		EF	(E) 12.2	0,01	VARIAZIONE DI € 0.01 A SEGUITO DELL'ASSEGNAZIONE DA PARTE DELLA BANCA TESORIERA PER INTERESSI BANCARI
15/02/2024		EF	(U) 2.1.2	0,01	
15/02/2024		EF	(E) 3.1	16,00	VARIAZIONE DI € 16.00 ASSEGNATE DAL MINISTERO CON LA DOTAZIONE ORDINARIA LA SOMMA ASSEGNATA RIPORTA € 16.00 IN PIU' RISPETTO ALLA COMUNICAZIONE INIZIALE MIM NOTA PROT. 25954 DEL 29/09/2023
15/02/2024		EF	(U) 2.1.2	16,00	
08/08/2024		EF	(E) 5.4	5,88	VARIAZIONE A SEGUITO DI ASSEGNAZIONE DI SOMME INDEBITAMENTE VERSATE DAL COMUNE DI ITTIRI
08/08/2024		EF	(U) 9.1.3	5,88	
06/11/2024		EF	(E) 3.1	5.737,67	Nota Mim PROT 39753 DEL 23/10/2024 ASSEGNAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2024 REV. N.14 DEL 28/10/2024 € 5737.67
06/11/2024		EF	(U) 2.1.2	3.233,17	
06/11/2024		EF	(U) 2.3.11	500,00	
06/11/2024		EF	(U) 3.13.1	1.000,00	
06/11/2024		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	
06/11/2024		EF	(U) 7.1.1	4,50	
10/12/2024		EF	(U) 2.1.2	-25,70	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI
10/12/2024		EF	(U) 6.1.5	25,70	
30/12/2024		EF	(U) 2.3.8	84,89	
30/12/2024		EF	(U) 2.3.9	324,00	
30/12/2024		EF	(U) 3.13.1	-408,89	

Previsione definitiva € 19.365,86

Somme impegnate € 6.973,08

Pagato € 3.496,08

Rimasto da pagare € 3.477,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 11.109,03
+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 12.392,78

Annotazioni:

A.A03.3 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Previsione iniziale € 7.158,22

Variazioni in corso d'anno € 5.570,21

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/03/2024		EF	(E) 6.5	25,50	ASSEGNAZIONE QUOTE POLIZZA ASSICURATIVA A.S. 2023/2024 € 25.50
22/03/2024		EF	(U) 3.11.3	25,50	
05/04/2024		EF	(E) 6.5	8,50	ASSEGNAZIONE QUOTE POLIZZA ASSICURATIVA A.S. 2023/2024 € 8.50
05/04/2024		EF	(U) 3.11.3	8,50	
10/12/2024		EF	(E) 6.5	5.304,00	Variazione a seguito dell'accreditamento delle somme dovute per il pagamento della polizza assicurativa a. .s. 2024/2025 € 5304,00
10/12/2024		EF	(U) 3.11.3	5.304,00	
10/12/2024		EF	(E) 6.5	232,21	DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE - ASSEGNAZIONE FONDI PER L'ORIENTAMENTO € 232.21
10/12/2024		EF	(U) 3.7.2	232,21	
10/12/2024		EF	(U) 2.1.2	-305,94	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI
10/12/2024		EF	(U) 2.3.10	305,94	
30/12/2024		EF	(U) 2.3.5	4,00	
30/12/2024		EF	(U) 2.3.7	-412,10	
30/12/2024		EF	(U) 2.3.8	44,00	
30/12/2024		EF	(U) 2.3.11	125,70	
30/12/2024		EF	(U) 3.8.2	162,60	
30/12/2024		EF	(U) 3.8.4	55,80	
30/12/2024		EF	(U) 3.8.8	20,00	

Previsione definitiva € 12.728,43

Somme impegnate € 6.221,64

Pagato € 1.053,64

Rimasto da pagare € 5.168,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.183,72

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 6.506,79

Annotazioni:

A.A03.4 - DIDATTICA ALA' DEI SARDI

Previsione iniziale € 5.801,71

Variazioni in corso d'anno € 7.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/05/2024		EF	(U) 2.1.2	-1.000,00	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI
07/05/2024		EF	(U) 2.3.7	1.000,00	
10/12/2024		EF	(E) 5.4	7.000,00	FINANZIAMENTO EX L. 31 ALA' DEI SARDI € 7000,00 COMUNICAZIONE DETERMINA DEL 26/11/2024 €REV. N.20 DEL 03/12/2024
10/12/2024		EF	(U) 2.1.1	1.200,00	
10/12/2024		EF	(U) 3.7.2	5.300,00	
10/12/2024		EF	(U) 6.1.4	500,00	

Previsione definitiva € 12.801,71

Somme impegnate € 5.689,62

Pagato € 5.689,62

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.801,71

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 7.112,09

Annotazioni:

A.A03.5 - DIDATTICA BUDDUSO'

Previsione iniziale € 1.728,00

Variazioni in corso d'anno € 32.470,14

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/03/2024		EF	(E) 5.4	16.000,00	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO EX L. 31 E.F. 2023/2024 COMUNE DI BUDDUSO'
28/03/2024		EF	(U) 2.1.1	1.000,00	
28/03/2024		EF	(U) 2.1.2	4.000,00	
28/03/2024		EF	(U) 2.3.8	2.000,00	
28/03/2024		EF	(U) 3.12.1	8.000,00	
28/03/2024		EF	(U) 6.1.5	1.000,00	
20/06/2024		EF	(U) 2.1.2	-4.000,00	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI 20/06/2024
20/06/2024		EF	(U) 2.3.8	4.000,00	
20/06/2024		EF	(U) 3.7.2	1.380,00	
20/06/2024		EF	(U) 3.12.1	-2.389,06	
20/06/2024		EF	(U) 6.1.4	1.009,06	
06/11/2024		EF	(E) 8.5	470,14	RIMBORSO SOMME VERSATE INDEBITAMENTE ALLA DITTA LOW COAST
06/11/2024		EF	(U) 2.1.2	470,14	
13/11/2024		EF	(E) 5.4	16.000,00	COMUNICAZIONE FINANZIAMENTO EX L/31 COMUNE DI BUDDUSO' E.F. 2025 € 16.000,00
13/11/2024		EF	(U) 2.1.1	2.000,00	

13/11/2024		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
13/11/2024		EF	(U) 3.12.1	10.500,00	
13/11/2024		EF	(U) 6.1.4	1.500,00	

Previsione definitiva	€	34.198,14	
Somme impegnate	€	18.375,93	
Pagato	€	18.375,93	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.728,00	
Residua disponibilità finanz.	€	15.822,21	

Annotazioni:

A.A03.6 - DIDATTICA PATTADA

Previsione iniziale	€	3.188,49
Variazioni in corso d'anno	€	7.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/05/2024		EF	(E) 5.4	7.000,00	FINANZIAMENTO EX L. 31 ANNO 2024 NOTA SINDACO COMUNE PATTADA DEL 17/05/2024
20/05/2024		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
20/05/2024		EF	(U) 2.3.8	2.500,00	
20/05/2024		EF	(U) 3.12.1	2.500,00	
10/12/2024		EF	(U) 2.1.1	943,00	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI
10/12/2024		EF	(U) 2.1.3	44,00	
10/12/2024		EF	(U) 2.3.8	-1.367,21	
10/12/2024		EF	(U) 6.1.4	380,21	

Previsione definitiva	€	10.188,49	
Somme impegnate	€	8.077,13	
Pagato	€	8.077,13	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.188,49	
Residua disponibilità finanz.	€	2.111,36	

Annotazioni:

A.A03.25 - PNRR -Didattica Digitale Integrata e formazione del Personale scolastico-

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2024		EF	(U) 1.1.1	-1.077,68	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI
10/12/2024		EF	(U) 1.1.2	133,89	
10/12/2024		EF	(U) 1.1.3	465,29	
10/12/2024		EF	(U) 1.1.5	124,38	
10/12/2024		EF	(U) 1.1.6	354,12	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 1.941,80

Pagato € 1.941,80

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 58,20

Annotazioni:

A.A03.27 - PIANO SCUOLA 4,0- AZIONE1- NEXT DIGITALCLASSROOM - D.M. N. 218/2022 -

Previsione iniziale € 166.296,85

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2024		EF	(U) 1.2.1	2.998,80	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI
10/12/2024		EF	(U) 2.3.9	93.797,00	
10/12/2024		EF	(U) 4.3.9	25.941,00	
10/12/2024		EF	(U) 4.3.10	-122.677,99	
10/12/2024		EF	(U) 4.4.19	2.940,01	
10/12/2024		EF	(U) 6.1.4	-2.998,82	

Previsione definitiva € 166.296,85

Somme impegnate € 149.667,17

Pagato € 88.048,42

Rimasto da pagare € 61.618,75 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 166.296,85

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 16.629,68

Annotazioni:

A.A03.028 - PNRRM4C1-3.1 PROGETTO STEAMCENTRE - DM65/2003

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 81.051,97

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/02/2024		EF	(E) 2.3.2	81.051,97	PROT. 1518 DEL 28/02/2024 - DECRETO ASSUNZIONE IN BILANCIO DEL PROGETTO "STEAMCENTRE" - PNRR M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEAM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N.65/2003
28/02/2024		EF	(U) 1.1.1	81.051,97	
10/12/2024		EF	(U) 1.1.1	-11.228,80	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI
10/12/2024		EF	(U) 2.2.2	1.468,80	
10/12/2024		EF	(U) 3.5.2	9.760,00	

Previsione definitiva € 81.051,97

Somme impegnate € 11.228,80

Pagato € 11.228,80

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 69.823,17

Annotazioni:

A.A03.029 - PNRR INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE- D.M. 66/2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 53.602,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/03/2024		EF	(E) 2.3.3	53.602,50	PROGETTO PNRR - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO CIP: M4C1I2.1-2023-1222-P-32842 CUP J54D23002080006- € 53.602,50
22/03/2024		EF	(U) 3.5.1	53.602,50	

Previsione definitiva € 53.602,50

Somme impegnate € 18.720,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 18.720,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 34.882,50

Annotazioni:

A.A03.030 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica D.M. 19/2024 c.p M4C1I1.4-2024-1322-P-53979 CUPJ54D21001110006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 85.345,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/11/2024		EF	(E) 2.3.4	85.345,75	INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 19/2024 C.P M4C1I1.4-2024-1322-P-53979 CUPJ54D21001110006 - PROGETTO PNRR TITOLO : PERCORSI DI SUCCESSO: INCLUDERE, MOTIVARE, CRESCERE- FINANZIAMENTO IMPORTO € 85.345,75
06/11/2024		EF	(U) 3.6.13	65.345,75	
06/11/2024		EF	(U) 3.9.3	20.000,00	

Previsione definitiva € 85.345,75

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 85.345,75

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 85.345,75

Annotazioni:

A.A05.7 - VIAGGI DI ISTRUZIONE - FINANZIATI DALLE FAMIGLIE

Previsione iniziale € 16,94

Variazioni in corso d'anno € 12.915,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/04/2024		EF	(E) 6.4	12.915,00	CONTRIBUTO DEI GENITORI DEGLI ALUNNI CLASSI TERZE SCUOLA SECONDARIA PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE SUD SARDEGNA 17/18 APRILE
05/04/2024		EF	(U) 3.12.1	12.710,00	
05/04/2024		EF	(U) 9.1.4	205,00	
20/06/2024		EF	(U) 3.12.1	205,00	RIEQUILIBRIO SOTTOCONTI 20/06/2024
20/06/2024		EF	(U) 9.1.4	-205,00	

Previsione definitiva € 12.931,94

Somme impegnate € 12.915,00

Pagato € 12.915,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 12.931,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 16,94

Annotazioni:

P.P04.11 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 5.360,00

Variazioni in corso d'anno € 1.620,19

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/12/2024		EF	(E) 3.1	1.620,19	NOTA PROT 47729 DEL 19/12/2024- ASSEGNAZIONE E CONTESTUALE
20/12/2024		EF	(U) 3.5.1	1.620,19	EROGAZIONE RISORSA FINANZIARIA PRI AD € 1620,19 QUALE INTEFRAZION EPER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO EDIDATTICO PER L'ANNO SCOLASTICO 2024/2025 COMUNICAYO CON NOTA PROT 36704 DEL 30/09/2024- REV . 25 E26 DEL 19/12/2024

Previsione definitiva € 6.980,19

Somme impegnate € 120,00

Pagato € 120,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.360,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 6.860,19

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **177.059,44**

RISCOSSIONI **185.548,19**

a) in conto competenza	171.247,19
b) in conto residui	14.301,00

PAGAMENTI **170.577,64**

a) in conto competenza	152.970,00
b) in conto residui	17.607,64

FONDO DI CASSA a fine esercizio **192.029,99**

RESIDUI ATTIVI	222.657,55	RESIDUI PASSIVI	92.854,75
- dell'esercizio	133.000,12	- dell'esercizio	88.983,75
- degli esercizi precedenti	89.657,43	- degli esercizi precedenti	3.871,00

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **321.832,79**

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	103.958,43	0,00	103.958,43	14.301,00	89.657,43	133.000,12	222.657,55
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	21.478,64	0,00	21.478,64	17.607,64	3.871,00	88.983,75	92.854,75

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	109.727,95	77.835,37	187.563,32
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	109.727,95	77.835,37	187.563,32
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	103.688,43	118.969,12	222.657,55
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	177.059,44	14.970,55	192.029,99
TOTALE DISPONIBILITA'	280.747,87	133.939,67	414.687,54
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	21.478,64	71.376,11	92.854,75
TOTALE DEBITI	21.478,64	71.376,11	92.854,75
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	368.997,18	140.398,93	509.396,11
TOTALE PASSIVITA'	390.475,82	211.775,04	602.250,86

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	1.941,80	0,80%
02	Acquisto di beni di consumo	112.339,06	46,43%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.299,36	26,16%
04	Acquisto di beni d'investimento	31.731,01	13,11%
05	Altre spese	180,84	0,07%
06	Imposte e tasse	32.451,30	13,41%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	4,50	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	5,88	0,00%
Totale somme impegnate		241.953,75	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d' investime- nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin- ari e da contenzio- so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	22,40	1.599,00	0,00	50,40	351,78	0,00	0,00	0,00	9.822,31	2.023,58	20,60%
A02	0,00	1.141,89	1.858,76	2.850,00	130,44	981,61	4,50	0,00	5,88	19.365,86	6.973,08	36,01%
A03	1.941,80	111.174,77	46.806,60	28.881,01	0,00	31.117,91	0,00	0,00	0,00	458.213,84	219.922,09	48,00%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	12.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.931,94	12.915,00	99,87%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.980,19	120,00	1,72%

P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	1.941,80	112.339,06	63.299,36	31.731,01	180,84	32.451,30	4,50	0,00	5,88	507.314,14	241.953,75	47,69%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	0,80%	46,43%	26,16%	13,11%	0,07%	13,41%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2024** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **700,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **5 del 30/01/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{19.285,85}{304.247,31} = \mathbf{0,06}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{284.961,46}{304.247,31} = \mathbf{0,94}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{304.247,31}{304.247,31} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{133.000,12}{304.247,31} = \mathbf{0,44}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{14.301,00}{103.958,43} = \mathbf{0,14}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	222.657,55	=	0,55
Totale accertamenti + Residui attivi		408.205,74		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

Impegni Attività	=	241.833,75	=	1,00
Totale impegni		241.953,75		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	120,00	=	0,00
Totale impegni		241.953,75		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		241.953,75		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	88.983,75	=	0,37
Totale impegni		241.953,75		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	17.607,64	=	0,82
Totale residui passivi		21.478,64		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	92.854,75	=	0,35
Totale impegni + Residui passivi		263.432,39		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	241.953,75	=	354,00
Totale alunni		684		

CONCLUSIONI

La presente relazione intende rendere conto degli obiettivi già raggiunti e di quelli ancora da perseguire, come delineato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) per l'a.s. 2024-2025. Tali obiettivi, che si pongono come indirizzo per l'intera programmazione educativa e gestionale, sono stati tradotti in azioni concrete che hanno caratterizzato l'operato dell'istituto.

Dal punto di vista didattico, si segnala che tutte le attività previste dal PTOF 2024/2025, così come aggiornato e integrato, sono state avviate in modo coerente con quanto pianificato, nel pieno rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità. Ogni azione è stata impostata in linea con i principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità, garantendo una gestione oculata e responsabile delle risorse.

Nel processo di distribuzione delle spese, si è tenuto conto delle risorse finanziarie disponibili, nonché dei bisogni specifici della comunità scolastica, inclusi gli aspetti didattici, educativi e integrativi. Le scelte sono state guidate dalla necessità di rispondere adeguatamente alle richieste di famiglie e alunni, mirando a un'offerta formativa che fosse completa e di qualità. Le attività didattiche e integrative previste nel PTOF sono state finanziate attraverso risorse proprie dell'istituto, ma anche con il supporto di finanziamenti provenienti dagli Enti Locali (EE.LL.), dall'Unione Europea e dal Ministero dell'Istruzione e del Merito (MIM).

All'interno dell'identità scolastica dell'Istituto, si possono individuare alcune linee formative che hanno caratterizzato le scelte educative e organizzative, tra cui:

- progetti di potenziamento degli apprendimenti, finalizzati a supportare gli studenti nel raggiungimento di standard elevati, con particolare riferimento alle lingue straniere;
- attività di educazione civica e di sensibilizzazione sulla sostenibilità ambientale, con un focus sulle problematiche contemporanee legate all'ambiente;
- attività di orientamento formativo, destinate agli studenti della scuola secondaria di primo grado, per favorire la scelta consapevole del percorso successivo;
- attività STEAM (Scienza, Tecnologia, Ingegneria, Arti e Matematica), avviate sin dalla scuola dell'infanzia, per stimolare la curiosità e l'approccio scientifico nei bambini;
- interventi di prevenzione e contrasto al bullismo e al cyberbullismo, con iniziative di sensibilizzazione e interventi educativi;
- attività per la conoscenza del proprio territorio e delle tradizioni locali, finalizzate a rafforzare il legame con la comunità;
- attività sportive, per promuovere l'educazione al benessere fisico e sociale.

Tutte le attività didattiche e integrative che hanno comportato impegni economici o organizzativi con soggetti esterni sono state approvate dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto, in conformità con le procedure di governance scolastica.

Per quanto concerne le risorse umane coinvolte nella realizzazione delle attività, si è fatto ampio ricorso alle competenze interne dei docenti, con il supporto di esperti esterni quando è stato necessario ampliare o approfondire determinate tematiche.

In relazione all'utilizzo dei finanziamenti, è stato dato ampio spazio alla formazione del personale docente, in particolare per quanto riguarda lo sviluppo delle competenze digitali e l'utilizzo delle piattaforme didattiche. Tuttavia, è ancora in sospeso la realizzazione di attività di formazione per il primo soccorso, un intervento previsto per il prossimo periodo.

Nel corso di questo anno scolastico, si è dato ampio rilievo alla ripresa di attività che, negli anni precedenti, avevano subito una sospensione o una riduzione. In particolare, è stata incentivata la partecipazione ai **Giochi Sportivi Studenteschi**, promuovendo l'importanza dello sport come strumento di crescita personale, sviluppo delle competenze relazionali e valorizzazione del fair play.

Grande attenzione è stata riservata anche alle **uscite didattiche sul territorio**, finalizzate alla conoscenza e alla valorizzazione del patrimonio storico, artistico e ambientale locale. Tali esperienze hanno rappresentato un'importante occasione per consolidare gli apprendimenti in un contesto esperienziale, stimolando negli studenti il senso di appartenenza alla propria comunità e una maggiore consapevolezza del valore del territorio.

Un ulteriore elemento qualificante è stato l'organizzazione dei **viaggi di istruzione** della durata di una o due giornate, concepiti non solo come momento di approfondimento disciplinare in linea con la programmazione didattica, ma anche come occasione per favorire la socializzazione, il rafforzamento delle dinamiche di gruppo e l'acquisizione di nuove conoscenze attraverso un apprendimento immersivo e interdisciplinare.

La maggior parte degli interventi promossi è stata finanziata attraverso le risorse economiche messe a disposizione dai fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), con particolare riferimento alle seguenti linee d'azione:

1. Investimento 3.2 - Scuola 4.0 - Azione 1 Classroom

Questo investimento mira alla creazione di ambienti didattici innovativi, flessibili, modulari e interconnessi. Sono stati allestiti 21 spazi di apprendimento avanzati, comprendenti sia aule didattiche che laboratori disciplinari e interdisciplinari, arricchiti dall'uso delle più moderne tecnologie. Il progetto, autorizzato nel 2023, ha visto l'acquisto delle attrezzature nello stesso anno, mentre la loro fornitura, installazione e collaudo sono stati completati entro il 30 giugno 2024.

2. Investimento 2.1 - Animatori Digitali

A partire da novembre 2022, sono stati stanziati fondi per la formazione del personale scolastico, con l'obiettivo di garantire un aggiornamento professionale per almeno 20 unità. Le attività formative, tenute dall'animatore digitale della scuola, sono iniziate a marzo 2024 e concluse entro giugno 2024. Attualmente si attende la liquidazione della parte residua del finanziamento.

3. Investimento 3.1 - STEAMCENTRE (DM 65/2023)

Il progetto è finalizzato al potenziamento delle competenze STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) e delle competenze linguistiche, rivolgendosi sia agli studenti che ai docenti. Le attività previste nel progetto, presentato a gennaio 2024 e realizzato nel corso dell'anno, dovranno essere completate entro il 15 maggio 2025, salvo eventuali proroghe.

4. Investimento 2.1 - DIGIPRESS (DM 66/2023)

Questo intervento è volto alla formazione del personale scolastico per supportare la transizione digitale. Attraverso un'analisi approfondita dei fabbisogni formativi, il progetto intende colmare eventuali lacune nelle competenze digitali, sviluppando percorsi di apprendimento mirati. Tali percorsi sono strutturati per coprire le principali aree di competenza digitale e adattarsi al livello di istruzione e alle discipline scolastiche. Il progetto, presentato a gennaio 2024 e avviato nel corso dell'anno, dovrà essere completato entro il 15 settembre 2025, salvo proroghe.

5. Investimento 1.4 - Riduzione dei Divari negli Apprendimenti e Contrasto alla Dispersione Scolastica (D..19/2024)

Il progetto "Percorsi di successo: includere, motivare, crescere" rappresenta un intervento mirato alla riduzione dei divari territoriali nell'apprendimento e alla prevenzione della dispersione scolastica nella scuola secondaria di primo grado. L'iniziativa prevede percorsi di tutoraggio e supporto formativo per studenti a rischio di abbandono scolastico. Presentato e approvato dall'Unità di Sistema nell'ottobre 2024, il progetto dovrà essere completato entro il 15 settembre 2025, salvo proroghe.

In riferimento al Programma Scuola Digitale 2022-2026, le istituzioni scolastiche giocano un ruolo cruciale nel processo di digitalizzazione e innovazione dei servizi pubblici. Grazie agli investimenti PNRR, questo percorso di trasformazione mira a rendere le scuole sempre più digitali, moderne, accessibili ed efficienti. Alcuni interventi sono realizzati direttamente dal Ministero dell'Istruzione, mentre altri vengono attivati autonomamente dalle singole scuole. In particolare, la nostra scuola ha avviato i seguenti progetti:

1. Investimento 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei Servizi Pubblici

Questo investimento punta a garantire l'adozione di un modello standard per il sito web della scuola, migliorando l'esperienza utente, la sicurezza e le performance. La scuola ha verificato in autonomia l'aderenza ai requisiti previsti attraverso uno strumento di autovalutazione fornito dalla DTD. Il progetto è stato autorizzato, avviato e approvato nel corso del 2023, con rendicontazione completata nei primi mesi del 2024.

2. Investimento 1.2.1 - Abilitazione al Cloud per le Pubbliche Amministrazioni Locali

Questo intervento è finalizzato alla migrazione dei servizi applicativi delle istituzioni scolastiche verso infrastrutture Cloud, al fine di garantire maggiore affidabilità e sicurezza, in linea con la Strategia Cloud Italia. Il progetto, autorizzato nel 2022, è stato parzialmente realizzato nel 2023 e completato nel 2024. Attualmente si attende l'asseverazione da parte dell'Unità di Sistema e l'assegnazione della somma prevista per il completamento definitivo.

Questi interventi rappresentano un impegno concreto per migliorare il sistema educativo, promuovendo un'istruzione più inclusiva, digitale e innovativa, in linea con gli obiettivi strategici nazionali ed europei.

Il presente documento, alla luce delle cifre esposte in questa relazione e degli allegati tutti a corredo, viene sottoposto al Collegio dei Revisori dei Conti per gli adempimenti previsti dalla normativa vigente ai sensi dell'art. 23 c. 2 del D.I. 129/2018 e, successivamente al Consiglio di Istituto per la delibera di approvazione.

Si sottolinea che la gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia.

Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate.

I sottoscritti dichiarano che non esistono contabilità fuori bilancio e che, ai sensi dell'art. 10 c. 6 D.I. n.129/2018, sono state apportate variazioni al Programma Annuale dopo il 30/11/2024 a seguito di accredito di somme nel mese di dicembre 2024.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
Dott.ssa Maria Maddalena Sanna

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Cristina Vedovelli
