



**Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldina"**

*Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)
Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010 Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637
Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it*

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2024, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23). Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 28.12.2022 con Delibera n° 9.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale e storni al 31 dicembre 2024. Le modifiche apportate nel corso dell'esercizio al Programma annuale dopo la sua approvazione scaturiscono dall'assegnazione di risorse ordinarie sia da parte del M.I., sia per progetti – azione per i quali si era in attesa di eventuali dotazioni, nonché da previsioni non realizzatesi, sia in aumento (maggiori entrate) sia in diminuzione (minore previsione di entrata).

Nella predisposizione del Conto Consuntivo si è tenuto anche dell'accorpamento del circolo didattico di Barano a far data dal 01.09.2024 con trasferimento, pertanto, degli impegni ed accertamenti nonché dei beni d'inventario. Tutte le operazioni previste sono state effettuate secondo le indicazioni contenute nella Circolare Ministeriale 30669 del 02.08.2024 alla pagina 6 , capoverso “ **In caso di cessione di sezioni staccate o plessi, l'istituto dovrà.....:**”

Le entrate accertate ammontano a € **731.289,93** di cui € **468.622,23** riscosse e € **262.667,70** non riscosse al 31/12/2024 che costituiscono i **residui attivi** dell'esercizio finanziario 2024. **Tale dato trova perfetta corrispondenza nel modello J -punto 5 alla voce “residui dell'esercizio”.**

Le uscite impegnate ammontano a € **237.071,69** di cui € **89.768,97** pagate e € **147.302,72** non pagate al 31/12/2024 che costituiscono i **residui passivi** dell'esercizio finanziario 2024. **Tale dato trova perfetta corrispondenza nel modello J -punto 6 alla voce “residui dell'esercizio”**

I fondi incassati nell'E.F. 2024 con il contributo volontario delle famiglie sono stati destinati per le seguenti finalità: Copertura assicurativa; acquisto di materiali di consumo; quota parte noleggio fotocopiatrici **ad uso esclusivamente didattico**; beni e servizi destinati al supporto didattico; attivazione laboratori per l'arricchimento dell'offerta formativa, servizio di assistenza specialistica per la manutenzione ordinaria e straordinaria laboratori destinati all'attività didattica laboratoriale, esperti e materiali per la realizzazione dei progetti previsti dal PTOF : (teatro— manifestazioni di fine anno- necessità del Coro stabile “Vincenzo Buono”- laboratorio artistico-) attività di esperti qualificati e materiali necessari per la sicurezza degli alunni, interventi volti al potenziamento della connettività dei laboratori utilizzati per tutte le attività didattiche. Non si registrano in entrata fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità.

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2024

Il presente Conto Consuntivo, ai sensi della normativa vigente, ha lo scopo di valutare l'attività gestionale svolta durante l'intero esercizio finanziario 2024 (coincidente con l'anno solare) e di accertare il rispetto degli indirizzi e dei limiti segnati in sede di approvazione della stessa.

La realizzazione delle attività da parte dell'Istituzione scolastica ha necessariamente dovuto tener conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola che rappresentano una consistente parte della potenzialità operativa entro la quale poter agire per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

Caratterizzazione della scuola: situazione logistica Struttura della scuola

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

codice ministeriale NAMM839018	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Via V.Emanuele III,	Alunni 336
Codice ministeriale NAEE839019	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Via Acquedotto	Alunni 117
Codice ministeriale NAEE83902A	Comune di Barano d'Ischia	Via Luigi Scotti	Alunni 90
Codice ministeriale NAEE83903B	Comune di Barano d'Ischia	Via V.Emanuele	Alunni 101
Codice ministeriale NAEE83904C	Comune di Barano d'Ischia	Via G. Battista	Alunni 40
Codice ministeriale NAEE83905D	Comune di Barano d'Ischia	Via Croce	Alunni 59
Codice ministeriale NAAA839014	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Acquedotto	Alunni 54
Codice ministeriale NAAA839025	Comune Barano D'Ischia	Via Vittorio Emanuele	Alunni 88
Codice ministeriale NAAA839036	Comune Barano D'Ischia	Via S.Giovan Battista	Alunni 23
Codice ministeriale NAAA839047	Comune Barano D'Ischia	Via Croce	Alunni 22
Codice ministeriale NAAA839058	Comune Barano D'Ischia	Via L. Cattolica	Alunni 36

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	<i>Totale sezioni (c=a+b)</i>	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	<i>Totale bambini frequentanti (f=d+e)</i>	Di cui diversamente abili	<i>Media bambini per sezione (f/c)</i>
11	9	20	228	133	88	221	12	

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado -**Data di riferimento: 15 marzo**

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numer o classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°sette mbre (e)	Alunni frequen tanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequen tanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differen za tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Me dia alu nni per clas se (i/d)
Prime	0	7	0	7	81	0	80	0	80	4	1	
Seconde	0	7	0	7	88	0	88	0	88	4	0	
Terze	0	6	0	6	77	0	77	0	77	5	0	
Quarte	0	6	0	6	82	0	82	0	82	3	1	
Quinte	0	5	0	5	81	0	80	0	80	6	2	
Totale	0	31		31	409		407		407	23	2	
Scuola secondarie primo grado												
Prime	0	7	0	7	112	0	112	0	112	10		
Seconde	0	6	0	6	104	0	104	0	104	10		
Terze	0	6	0	6	119	0	119	0	119	9		
Totale	0	19	0	19	335	0	335	0	335	29		

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	01
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	92
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23

Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
TOTALE PERSONALE DOCENTE	153

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	01
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	32
TOTALE PERSONALE ATA	

Il Conto Consuntivo, è composto da due parti fondamentali:

- ✓ il Conto Finanziario (mod. H)
- ✓ il Conto del Patrimonio (mod. K)

Ai due modelli che compongono il Conto Consuntivo sono allegati:

- ✓ il rendiconto dei singoli progetti/attività (mod. I)
- ✓ la situazione amministrativa (mod. J)
- ✓ l'elenco dei residui attivi e passivi (mod. L)
- ✓ il prospetto delle spese per il personale (mod. M)
- ✓ il riepilogo per tipologia di spesa (mod. N)

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024		124.525,38
	Competenza	468.622,23
SOMME RISCOSSE		
	Residui	15.514,17
	Totale(1)	484.136,40
	Competenza	89.768,97
SOMME PAGATE		
	Residui	102.716,41
	Totale(2)	192.485,38
	Differenza (1-2)	291.651,02
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024		416.176,40

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 578.384,74 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	262.667,70
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	59.295,93
	Totale(1)	321.963,63
	Esercizio Corrente	147.302,72
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	12.452,57
	Totale(2)	159.755,29
	Differenza (1-2)	162.208,34
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024		416.176,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024		578.384,74

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 494.218,24 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	731.289,93
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	237.071,69
AVANZO ESERCIZIO 2024	494.218,24

Quanto sopra è dettagliato nel modello J.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA – MODELLO J

Il modello J riepiloga i movimenti finanziari, sia per la parte inherente l'esercizio di competenza, sia per quella relativa ai residui degli esercizi precedenti e determina la situazione complessiva di chiusura al 31/12/2023.

Si articola in tre sezioni: A) conto di cassa; B) avanzo complessivo a fine esercizio; C) disavanzo per la gestione di competenza.

Il fondo cassa alla chiusura dell'esercizio, pari ad **€ 416.176,40** coincide con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere alla data del 31/12/2024.

Nella sezione B) sono riportati i residui attivi, pari ad **€ 321.963,63** e i residui passivi, pari ad **€ 159.755,29** complessivamente risultanti a fine esercizio e corrispondenti a quanto indicato nel modello L.

Tali somme sono indicate distinguendo i residui degli anni precedenti dai residui derivanti dalla gestione di competenza.

L'importo dei residui attivi e passivi **dell'esercizio**, pari rispettivamente ad **€ 262.667,70** ed **€ 147.302,72** coincidono con i corrispondenti dati del modello H colonna d.

La somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2024, dei residui attivi e di quelli passivi complessivamente sussistenti a fine esercizio, determina l'avanzo di amministrazione complessivo alla fine dell'anno finanziario.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è pertanto determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			124.525,38
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2024	
Riscossioni	15.514,17	468622,23	484.136,40
Pagamenti	102.716,41	89.768,97	192.485,38
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			416.176,40
Residui Attivi	59.295,93	262.667,70	321.963,63
Residui Passivi	12.152,57	147.302,72	159.755,29
Avanzo di amministrazione al 31/12/2024			578.384,74
Entrate accertate nell'esercizio			731.289,93
Spese impegnate nell'esercizio			237.071,69
Avanzo di amministrazione per la gestione di competenza			494.218,24

Infine, nella sezione C) viene riportata la differenza tra le entrate effettivamente accertate, e le spese effettivamente impegnate, il risultato è un **Avanzo di amministrazione per la gestione di competenza**, pari ad **€ 494.218,24** e corrispondente a quanto indicato nel modello H.

Il Fondo cassa al **31/12/2024** riportato nel modello J è pari a **€ 416.176,40** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, 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° **313785** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia). Con Circolare MEF n. 42 del 16/12/2024 sono state fornire indicazioni in merito ai nuovi **conti di tesoreria validi dal 01.01.2025**. Il nuovo IBAN assegnato dalla Banca d'Italia, valido dal 01.01.2025 è il seguente : **IT47C0100004306TU0000025400**. La citata circolare stabilisce che "bisogna indicare necessariamente il codice identificativo IBAN dell'amministrazione beneficiaria in luogo del numero del conto di tesoreria, ovvero dell'unità elementare del bilancio, in caso di versamenti all'Erario".

Riassumendo risulta quanto segue:

A)	<p>Un fondo di cassa al 31/12/2024 di € 416.176,40 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.</p> <p>Si precisa che, all'interno delle disponibilità di cassa sono compresi € 163.921,14 relativi al progetto CARE dell'ex circolo didattico di Barano. Tali fondi, come indicato dal Dott. Paolo Esposito in risposta alla nostra richiesta di chiarimenti, devono considerarsi NON DISPONIBILI in quanto dovranno essere restituiti (poiché il progetto non è stato realizzato) sulla base di ulteriori comunicazioni che saranno successivamente fornite alla scuola.</p>
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 578.384,74
C)	Un avanzo dell'esercizio 2024 di € 494.218,24
D)	Il fondo di riserva non è stato utilizzato, non essendovi registrata la necessità.

CONTO FINANZIARIO – MODELLO H

Il modello H riassume i movimenti contabili verificatisi durante l'esercizio. In tal modo, è possibile determinare, alla fine dell'esercizio finanziario, l'avanzo o il disavanzo di competenza, la consistenza dei residui attivi (€ **262.667,70** colonna "d" mod. H -ENTRATE) e passivi (€ **147.302,72** colonna "d" mod. H – SPESE) frutto della gestione di competenza, nonché il totale delle somme riscosse (€ **468.622,23** - colonna "c" mod. H - ENTRATE) e pagate (€ **89.768,97** – colonna "c" mod. H - SPESE) in conto competenza. Tali somme non tengono conto delle partite di giro (fondo economale pari ad € 500,00). In particolare, nella colonna "a" del mod. H – ENTRATE/SPESE compaiono gli importi riferiti alla programmazione definitiva, ottenuta sommando alla programmazione iniziale mod. A del Programma Annuale 2024 il totale delle variazioni effettuate in entrata e in uscita durante l'esercizio finanziario. Il conto consuntivo 2024 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, come dalle risultanze contabili di cui sopra, presenta le seguenti risultanze:

a) Entrate

ENTRATE	Programmazione definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Aggregato			
Avanzo di amministrazione	€ 84.095,74		

Finanziamenti Statali	€ 42.110,81	€ 42.110,81	€ 0,00
Finanziamenti da Regioni	€ 14.973,63	€ 14.973,63	€ 0,00
Finanziamenti da Enti	€ 362.643,12	€ 362.643,12	€ 0,00
Contributi da privati	€ 60.757,50	€ 60.457,50	€ 300,00
Gestioni Economiche	€ 900,00	€ 900,00	€ 0,00
Altre entrate	€ 249.144,87	€ 249.144,87	€ 0,00
Mutui	€ 1.060,00	€ 1.060,00	€ 0,00
Totale Entrate	€ 815.685,67	€ 731.289,93	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	
Totale a Pareggio	€ 815.685,67	€ 731.289,93	

a) Spesa

SPESE		Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Aggregato				
Attività		€ 474.470,31	€ 183.431,73	81,02%
Progetti		€ 314.298,50	€ 53.639,96	34,03%
Gestioni Economiche		€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Fondo di riserva		€ 450,00	€ 0,00	0,00%
Disponibilità da programmare		€ 26.466,86	€ 0,00	0,00%
Totale spese		€ 815.685,67	€ 237.071,69	
Avanzo di competenza		€ 0,00	€ 494.218,24	
Totale a Pareggio		€ 815.685,67	€ 731.289,93	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2024 presenta un avanzo di competenza di € 494.218,24

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari allo 76,92 % di quelle programmate

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2024	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio 2024	Variaz. In Diminuzione	Totale residui
Residui attivi	€ 74.810,10	€ 15.514,17	€ 59.295,93	€ 262.667,70	€ 0,00	€ 321.963,63

	Iniziali al 01/01/2024	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio 2010	Variaz. In Diminuzione	Totale residui
Residui passivi	€ 115.239,74	€ 102.716,41	€ 12.523,33	€ 147.302,72	€ 70,76	€ 159.755,29

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

PROSPETTO SPESE PER IL PERSONALE – MODELLO M

Il modello M riporta la consistenza numerica e la tipologia di personale retribuito dall'Istituzione Scolastica durante l'anno finanziario, nonché il tipo di emolumento corrisposto e l'ammontare della relativa retribuzione. Il prospetto in argomento, disposto in ordine cronologico, espone i dati contabili relativi: al NETTO corrisposto, all'IRPEF e relativi oneri.

Il modello M corrisponde fedelmente al dettaglio dei pagamenti allegato alla presente relazione e ai dati contenuti nel modello N per quanto di competenza.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA – MODELLO N

Il modello N riporta la sintesi, per piano dei conti, delle entrate e delle spese riferite a tutti i progetti/attività. L'analisi di tale prospetto consente una valutazione approfondita dell'attività gestionale della scuola, soprattutto dal punto di vista della natura economica della spesa.

In più, nel modello N sono rinvenibili notizie relative ai residui attivi e passivi. **La colonna “d” del modello N mostra, infatti, la consistenza, al 31/12/2024, dei residui frutto della gestione di competenza; la colonna “h” evidenzia, invece, al 31/12/2024, l’importo dei residui degli anni precedenti rimasti da riscuotere o da pagare.**

La colonna “i” contabilizza il totale complessivo dei residui al 31/12/2024, comprensivo sia di quelli degli anni precedenti che di quelli relativi alla gestione di competenza. Le predette risultanze contabili trovano preciso riscontro nei dati di cui ai modelli L e J. Verificate, inoltre, la corretta corrispondenza tra le risultanze del modello M e quelle del modello N, cioè tra quanto risultante nel modello M come cifre liquidate e le specifiche voci di spesa del modello N.

RENDICONTO PROGETTI/ATTIVITA’ – MODELLO I

I modelli I – Conto Consuntivo 2023 rappresentano il preciso riscontro contabile ai corrispondenti modelli B del Programma Annuale 2023. Infatti, espongono, per ciascun progetto/attività, la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza che di residui, e consentono di riepilogare la storia contabile dalla programmazione alla fine dell'esercizio, incluse le eventuali variazioni. I modelli I – SPESE riportano somme effettive e di immediato riscontro contabile. Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

SEZIONE ENTRATE

Le voci di entrata sono state alimentate dai seguenti finanziamenti, oltre ovviamente all'avanzo di amministrazione:

1. Finanziamento dall'U.E. per progetti PON FSE;
2. Finanziamenti dallo STATO per il funzionamento amm.vo/didattico;
3. Finanziamento dalla Regione Campania;
4. Contributi da privati;
5. Interessi attivi.

Nel dettaglio si rappresenta quanto segue (N.B.: si espongono solo gli aggregati movimentati):

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	37.931,95
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	37.931,95
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	132.598,54
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

	Differenza	132.598,54

Aggregato 02 voce 01|03 - "PON Per la scuola (FSE)" Iniziativa CARE 2

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/07/2023	34	“Progetto CARE Seconda Edizione” - Nota di adesione n. 91181/2023”	6.482,00
		Previsione definitiva	6.482,00
		Somme Riscosse	6.482,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03|04 - "Next generation EU - PNRR

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/03/2023	10	“PIANO SCUOLA 4.0” Azione 1 – Next generation class – Ambienti di apprendimento innovativi, nell’ambito della Missione 4 – Componente 1/3.2	105.456,54
		Previsione definitiva	105.456,54
		Somme Riscosse	52.728,27
		Somme da riscuotere	52.728,27
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03|05 - PNRR - MISSIONE 1- COMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.2. Next Generation EU

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	22	PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali ” Scuole - dicembre 2022” FINESTRA	3.781,00
27/11/2023	67	PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali ” Scuole - dicembre 2022” FINESTRA :Integrazione	90,00
		Previsione definitiva	3.871,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	3.871,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

		Previsione iniziale	8.999,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2023	41	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023	4.266,00
18/10/2023	47	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	354,71
20/12/2023	71	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTIC 2023/0820/07/0/01196/01/0008125	4.772,39
20/12/2023	72	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	217,31
		Previsione definitiva	18.610,13
		Somme Riscosse	18.610,13
		Somme da riscuotere	0,00

			Differenza	0,00
Aggregato 03 voce 06 16 - Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023				
				Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/05/2023	25	Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023.	854,00	
		Previsione definitiva	854,00	
		Somme Riscosse	427,00	
		Somme da riscuotere	427,00	
Aggregato 03 voce 06 17 - Fondo per i Ristori Educativi (Legge n. 18/2022)				
				Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/11/2023	68	Fondo per i Ristori Educativi (Legge n. 18/2022)	1.387,85	
		Previsione definitiva	1.387,85	
		Somme Riscosse	1.387,85	
		Somme da riscuotere	0,00	
		Differenza	0,00	
Aggregato 05 voce 05 01 - Università degli Studi di Cassino -Convenzione Tirocinanti TFA sostegno				
				Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/02/2023	2	Contributo tirocinanti TFA VI ciclo sostegno	600,00	
15/12/2023	70	Contributo per tirocinanti A.S. 2022/2023	600,00	
		Previsione definitiva	1.200,00	
		Somme Riscosse	1.200,00	
Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
				Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/06/2023	27	Donazione dei genitori degli alunni per ampliamento offerta formativa	160,00	
27/07/2023	33	DONAZIONE GENITORI A FAVORE DEGLI ALUNNI DELL'ICS ANNA BALDINO	150,00	
11/10/2023	39	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S.2023/2024	900,00	
18/10/2023	44	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	70,00	
19/10/2023	48	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	1.000,00	
23/10/2023	50	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	724,50	
26/10/2023	51	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	300,00	
27/10/2023	52	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	210,00	
03/11/2023	53	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	923,50	
06/11/2023	54	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	70,00	
07/11/2023	55	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	110,00	
09/11/2023	56	Contributo volontario ampliamento offerta formativa A.S. 2023/2024	55,00	
09/11/2023	59	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	105,00	
10/11/2023	60	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	20,00	
17/11/2023	63	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	180,00	

17/11/2023	65	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/2024	220,00
		Previsione definitiva	12.198,00
		Somme Riscosse	12.193,00
		Somme da riscuotere	5,00
		Differenza	0,00
Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	3	Contributo genitori per viaggio d'istruzione classi terze	11.160,00
28/02/2023	4	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze	13.210,00
18/03/2023	7	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quinte primaria a Villa Arbusto	159,50
18/03/2023	8	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	240,00
20/03/2023	11	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quinte primaria a Villa Arbusto	246,50
20/03/2023	12	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	120,00
20/03/2023	13	Contributo genitori per uscita didattica classi seconde secondaria a Città della Scienza	270,00
20/03/2023	14	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi quinte primaria a Città della Scienza	117,00
21/03/2023	15	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quarte e quinte primaria a Villa Arbusto	493,00
21/03/2023	16	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi quinte primaria a Città della Scienza	1.209,00
21/03/2023	17	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi seconde scuola secondaria a Città della Scienza	2.670,00
21/03/2023	18	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	2.970,00
27/03/2023	19	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze -saldo	822,00
11/04/2023	20	Uscita didattica alunni classi seconde a Caserta	4.704,00
20/04/2023	21	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze	274,00
27/04/2023	23	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi seconde scuola sec.diprimo grado a Caserta	288,00
03/05/2023	24	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi prema seconda e terze primaria all'Azienda Agricola Florio Filippo	427,00
25/05/2023	26	Restituzione rimborso parziale	10,00
		Previsione definitiva	39.390,00
		Somme Riscosse	39.390,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	2.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	46	Contributo genitori per polizza assicurativa A.S. 2023/2024	540,00
		Previsione definitiva	2.940,00
		Somme Riscosse	2.940,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/11/2023	58	Contributo del personale per polizza assicurativa A.S. 2023/2024	217,00
20/11/2023	66	Contributo personale per polizza 23/24	46,50
		Previsione definitiva	263,50
		Somme Riscosse	263,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2023	28	Contributo per distributori	300,00
17/07/2023	29	Contributo CONVENZIONE FNS 22-23 LOTTO 6 COD. ISTITUTO I1151 48 FRUTTA NELLA SCUOLA	26,00
16/10/2023	43	Contributo per distributori automatici - II trimestre Rif. contratto Prot. n.2478/VII.2 del 06.04.023	300,00
		Previsione definitiva	626,00
		Somme Riscosse	626,00
Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2023	42	Contributo destinato alle necessità del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	50,00
18/10/2023	45	Contributo destinato alle necessità del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	50,00
09/11/2023	57	Contributo destinato alle necessità del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	50,00
17/11/2023	64	Contributo destinato alle necessità del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	200,00
05/12/2023	69	Contributo volontario a favore delle necessità del coro stabile Vincenzo Buono e degli alunni per ampliamento offerta formativa	50,00
22/12/2023	73	Contributo destinato alle necessità del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	300,00
		Previsione definitiva	700,00
		Somme Riscosse	700,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2023	5	Contributo genitori per attività didattica fuori sede in occasione della giornata della legalità	1.408,00
03/10/2023	35	Contributo genitori per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	160,00
05/10/2023	36	Contributo genitori per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	136,00
09/10/2023	37	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	56,00
10/10/2023	38	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	20,00
11/10/2023	40	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	40,00
19/10/2023	49	Contributo genitori per attività Scuola InCanto presso Teatro San Carlo.	1.400,00
16/11/2023	61	Contributo genitori per attività Scuola InCanto presso Teatro San Carlo.	40,00

17/11/2023	62	Contributo genitori per progetto Scuola InCanto	80,00
		Previsione definitiva	3.340,00
		Somme Riscosse	3.340,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/01/2023	1	Interessi provvisori di TU	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/07/2023	30	REINTROITO PER ERRATO PAG. MAND. 162	400,78
20/07/2023	31	REINTROITO PER ERRATO PAG. MAND. 184	247,00
23/07/2023	32	Riaccredito mandato 183 per modalità pagamento errata	247,00
		Previsione definitiva	894,78
		Somme Riscosse	894,78
		Somme da riscuotere	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
815.685,67	731.289,93	468.622,23	262.667,70	84.395,74

SEZIONE SPESE

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese realizzate nel corso dell'anno si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto elencate finalizzazioni:

Funzionamento generale e decoro della scuola

In questo aggregato sono state fatte confluire spese di carattere generale, come le spese di acquisto di materiali di pulizia, spese relative alla privacy e alla sicurezza, ritiro e smaltimento toner esausti, abbonamenti a riviste specializzate.

Funzionamento amministrativo

L'uso delle risorse si è interfacciato con la finalità di rispondere all'innovazione costante dei servizi in una scuola dell'autonomia attenta al successo formativo. In questo aggregato confluiscono spese

per: i servizi postali, quota parte spese revisori, , licenze d'uso di software gestionali e sito web con relativa assistenza, assicurazione, spese per il servizio di cassa ecc.

Didattica

Le risorse predisposte sono state finalizzate ad accrescere strumenti e servizi indispensabili per garantire le tutte attività curriculare e laboratoriali. Le spese ricorrenti in questa voce sono quelle relative all' acquisto di sussidi didattici, al noleggio fotocopiatrice uso didattico, beni e servizi destinati al supporto didattico – registro elettronico- ecc.

AGGREGAZIONE P

Nell'aggregato P, distinto per le macro aree, trovano collazione i progetti attivati presso questa istituzione scolastica.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale 18.167,07	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/01/2023	1	Interessi provvisori di TU	0,01
09/02/2023	2	Contributo tirocinanti TFA VI ciclo sostegno	600,00
20/12/2023	71	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTIC 2023/0820/07/0/01196/01/0008125	3.000,00
20/12/2023	72	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	217,31
		Previsione definitiva 21.984,39	
		Somme Pagate 590,69	
		Somme da pagare 1.525,00	
		Economie 19.868,70	
Aggregato A voce 01 05 - "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021"			
		Previsione iniziale 0,48	
		Somme Pagate 0,48	
		Somme da pagare 0,00	
		Economie 0,00	
Aggregato A voce 01 08 - Avviso Misura 1.4.1. Esperienza del cittadino - PNRR NextGenerationEU			
		Previsione iniziale 3.946,00	
		Somme Pagate 0,00	

Somme da pagare	610,00		
Economie	3.336,00		
Aggregato A voce 01 09 - "Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022".			
Previsione iniziale	448,07		
Somme Pagate	0,00		
Somme da pagare	448,07		
Economie	0,00		
Aggregato A voce 01 10 - PNRR - MISSIONE 1- COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.2. Next Generation EU – PNRR Codice identificativo progetto 81486			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	22	PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali " Scuole - dicembre 2022" FINESTRA	3.781,00
27/11/2023	67	PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali " Scuole - dicembre 2022" FINESTRA :Integrazione	90,00
		Previsione definitiva	3.871,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	2.842,60
		Economie	1.028,40
Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale	18.763,84		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2023	41	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023	2.266,00
18/10/2023	46	Contributo genitori per polizza assicurativa A.S. 2023/2024	540,00
09/11/2023	58	Contributo del personale per polizza assicurativa A.S. 2023/2024	217,00
20/11/2023	66	Contributo personale per polizza 23/24	46,50
		Previsione definitiva	21.833,34
		Somme Pagate	4.344,26
		Somme da pagare	2.561,05
		Economie	14.928,03
Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale	18.666,47		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2023	5	Contributo genitori per attività didattica fuori sede in occasione della giornata della legalità	1.408,00
19/06/2023	27	Donazione dei genitori degli alunni per ampliamento offerta formativa	160,00
12/07/2023	28	Contributo per distributori	300,00
17/07/2023	29	Contributo CONVENZIONE FNS 22-23 LOTTO 6 COD. ISTITUTO I1151 48 FRUTTA NELLA SCUOLA	26,00
27/07/2023	33	DONAZIONE GENITORI A FAVORE DEGLI ALUNNI DELL'ICS ANNA BALDINO	150,00
03/10/2023	35	Contributo genitori per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	160,00

05/10/2023	36	Contributo genitori per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	136,00
09/10/2023	37	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	56,00
10/10/2023	38	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	20,00
11/10/2023	39	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S.2023/2024	900,00
11/10/2023	40	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	40,00
13/10/2023	41	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023	2.000,00
13/10/2023	42	DONAZIONE COMPAGNIA TEATRALE A FAVORE DEGLI ALUNNI DELL'ICS ANNA BALDINO	50,00
16/10/2023	43	Contributo per distributori automatici - II trimestre Rif. contratto Prot. n.2478/VII.2 del 06.04.023	300,00
18/10/2023	44	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	70,00
18/10/2023	45	Erogazione liberale a favore degli alunni	50,00
19/10/2023	48	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	1.000,00
19/10/2023	49	Contributo genitori per attività Scuola InCanto presso Teatro San Carlo.	1.400,00
23/10/2023	50	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	724,50
26/10/2023	51	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	300,00
27/10/2023	52	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	210,00
03/11/2023	53	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	923,50
06/11/2023	54	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	70,00
07/11/2023	55	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	110,00
09/11/2023	56	Contributo volontario ampliamento offerta formativa A.S. 2023/2024	55,00
09/11/2023	57	Contributo destinato alle necessità del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	50,00
09/11/2023	59	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	105,00
10/11/2023	60	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	20,00
16/11/2023	61	Contributo genitori per attività Scuola InCanto presso Teatro San Carlo.	40,00
17/11/2023	62	Contributo genitori per progetto Scuola InCanto	80,00
17/11/2023	63	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	180,00
17/11/2023	64	Contributo destinato alle necessità del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	200,00
17/11/2023	65	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/2024	220,00
05/12/2023	69	Contributo volontario a favore delle necessità del coro stabile Vincenzo Buono e degli alunni per ampliamento offerta formativa	50,00
15/12/2023	70	Contributo per tirocinanti A.S. 2022/2023	600,00
20/12/2023	71	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTIC 2023/0820/07/0/01196/01/0008125	1.772,39
22/12/2023	73	CONTRIBUTO DESTINATO ALLE NECESSITÀ DEL CORO STABILE DELL'ISTITUTO V. BUONO	300,00
Previsione definitiva			32.902,86
Somme Pagate			8.583,06
Somme da pagare			896,70
Economie			23.423,10
 Aggregato A voce 03 11 - Spazi e strumenti digitali per le STEM–Avviso prot.DGEFID 10812 del 13/05/2021Cod.CUP E99J2100435001			
Previsione iniziale			26,79
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			26,79
 Aggregato A voce 03 12 - Risorse per il sostegno finanziario ai Patti educativi di comunità			

Previsione iniziale	215,90		
Somme Pagate	0,00		
Somme da pagare	0,00		
Economie	215,90		
Aggregato A voce 03 13 - Compl.progr.sostegno fruizione DID Reg.del Mezzogiorno art. 32 del D.L.n.41/2021 CUP E99J2100945001			
Previsione iniziale	71,11		
Somme Pagate	0,00		
Somme da pagare	0,00		
Economie	71,11		
Aggregato A voce 03 15 - Edugreen:laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso50636/2021"13.1.3A-FESRPN-CA-2022-400			
Previsione iniziale	145,99		
Somme Pagate	125,00		
Somme da pagare	0,00		
Economie	20,99		
Aggregato A voce 03 16 - Ambienti didattici innovativi per la scuola infanzia-"Avviso38007/2021 - 13.1.5A-FESRPN-CA-2022-302			
Previsione iniziale	70.890,06		
Somme Pagate	70.873,48		
Somme da pagare	0,00		
Economie	16,58		
Aggregato A voce 03 18 - PNRR "DID e formazione personale sulla trasf.digitale-Az.di coinv.animatori 22/24CUP E94D22003250006			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2023	6	Storno tra schede di destinazione	2.000,00
		Previsione definitiva	2.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.000,00
Aggregato A voce 03 19 - Piano "Scuola 4.0"azione 1-Next digital class.D.M.218/202 M4C1I3.2-2022-961-P-12265 E94D22005080006			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/03/2023	10	“PIANO SCUOLA 4.0” Azione 1 – Next generation class – Ambienti di apprendimento innovativi, nell’ambito della Missione 4 – Componente 1/3.2	105.456,54
		Previsione definitiva	105.456,54
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	98.359,66
		Economie	7.096,88

Aggregato A voce 03 21 - Ristori Educativi (Legge n. 18/2022)			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2023	68	Fondo per i Ristori Educativi (Legge n. 18/2022)	1.387,85
		Previsione definitiva	1.387,85
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.387,85
Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale 290,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2023	9	Storno tecnico	-290,00
		Previsione definitiva	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00
Aggregato A voce 05 01 - Turisti... non per caso: viaggio d'istruzione classi terze			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	3	Contributo genitori per viaggio d'istruzione classi terze	11.160,00
28/02/2023	4	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze	13.210,00
18/03/2023	9	Storno tecnico	290,00
27/03/2023	19	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze -saldo	822,00
20/04/2023	21	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze	274,00
		Previsione definitiva	25.756,00
		Somme Pagate	25.756,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00
Aggregato A voce 05 02 - Turisti... non per caso: visite guidate di un giorno scuola primaria			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2023	7	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quinte primaria a Villa Arbusto	159,50
20/03/2023	11	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quinte primaria a Villa Arbusto	246,50
20/03/2023	14	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi quinte primaria a Città della Scienza	117,00
21/03/2023	15	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quarte e quinte primaria a Villa Arbusto	493,00
21/03/2023	16	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi quinte primaria a Città della Scienza	1.209,00
03/05/2023	24	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi prema seconda e terze primaria all'Azienda Agricola Florio Filippo	427,00
25/05/2023	26	Restituzione rimborso parziale	10,00

Previsione definitiva	2.662,00
Somme Pagate	2.555,50
Somme da pagare	0,00
Economie	106,50

Aggregato A voce 05|03 - Turisti... non per caso :visite guidate di un giorno classi prime e seconde scuola sec.primo grado

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2023	8	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	240,00
20/03/2023	12	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	120,00
20/03/2023	13	Contributo genitori per uscita didattica classi seconde secondaria a Città della Scienza	270,00
21/03/2023	17	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi seconde scuola secondaria a Città della Scienza	2.670,00
21/03/2023	18	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	2.970,00
11/04/2023	20	Uscita didattica alunni classi seconde a Caserta	4.704,00
27/04/2023	23	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi seconde scuola sec.diprimo grado a Caserta	288,00
		Previsione definitiva	11.262,00
		Somme Pagate	11.034,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	228,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale	923,48		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	47	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	354,71
		Previsione definitiva	1.278,19
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.278,19

Aggregato P voce 02|04 - Tutti in campo

Previsione iniziale	328,75
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	328,75

Aggregato P voce 02|05 - Il cielo stellato sopra di me, la legge morale in me

Previsione iniziale	1.200,00
Somme Pagate	1.200,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02|07 - Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-610 "Inclusione sociale e lotta al disagio avviso 10862/16"

Previsione iniziale	176,38
Somme Pagate	176,38
Somme da pagare	0,00

Economie	0,00		
Aggregato P voce 02 08 - Progetto PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-302 "Le parole per dirlo" "Competenze di base Avviso 1953/17"			
Previsione iniziale	39,70		
Somme Pagate	39,69		
Somme da pagare	0,01		
Economie	0,00		
Aggregato P voce 02 09 - Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-475 "Scuola interattiva""Competenze di base Avviso 1953/17"			
Previsione iniziale	2,65		
Somme Pagate	2,65		
Somme da pagare	0,00		
Economie	0,00		
Aggregato P voce 02 10 - PON 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-593 "Competenze di cittadinanza globale Avviso 3340/2017"			
Previsione iniziale	1.144,11		
Somme Pagate	0,00		
Somme da pagare	0,00		
Economie	1.144,11		
Aggregato P voce 02 15 - Progetti di Apprendimento e Socialità" Avviso n.9707/2021 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-286			
Previsione iniziale	7.825,45		
Somme Pagate	7.100,00		
Somme da pagare	0,00		
Economie	725,45		
Aggregato P voce 02 16 - "Progetti di Socialità,Apprendimenti e Accoglienza"Avviso n.33956/2022" 10.2.2A-FSEPON-CA-2022-248 EX POC 10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-248			
Previsione iniziale	39.927,30		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/07/2023	30	REINTROITO PER ERRATO PAG. MAND. 162	400,78
20/07/2023	31	REINTROITO PER ERRATO PAG. MAND. 184	247,00
23/07/2023	32	Riaccredito mandato 183 per modalità pagamento errata	247,00
Previsione definitiva	40.822,08		
Somme Pagate	37.647,51		
Somme da pagare	0,00		
Economie	3.174,57		
Aggregato P voce 02 17 - "Progetto CARE Seconda Edizione" - Nota di adesione n. 91181/2023" 10.1.1A-FSEPON-CA-2023-125			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/07/2023	34	"Progetto CARE Seconda Edizione" - Nota di adesione n. 91181/2023"	6.482,00
Previsione definitiva	6.482,00		
Somme Pagate	4.897,50		
Somme da pagare	0,00		

Economie	1.584,50

Aggregato P voce 03|01 - FORMAZIONE PERSONALE ATA - "Qualificazione professionale"

Previsione iniziale	23,52
Somme Pagate	23,52
Somme da pagare	0,00

Aggregato P voce 04|01 - Formazione professionale /aggiornamento professionale/ supporto specialistico

Previsione iniziale	1.560,43
Somme Pagate	426,20
Somme da pagare	150,00
Economie	984,23

Aggregato P voce 04|10 - Piano Nazionale per la formazione dei Docenti. Attività formative 22/23

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione		
09/05/2023	25	Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023.	854,00
		Previsione definitiva	854,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	854,00
		Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	450,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	450,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
789.218,81	237.071,69	89.768,97	147.302,72	552.147,12

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Voce A: immobilizzazioni:

Il Mod. K.: alla data del 31.12.2023 il totale delle immobilizzazioni è di € **299.482,23** ripartite come di seguito indicato:

A-2-2	€	267.068,46
A-2-3	€	32.021,16
A-2-6	€	392,58

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2024

Il valore complessivo tiene conto dei carichi effettuati durante l'esercizio 2024, dell'acquisizione dei beni del circolo didattico accorpato in data 01.09.2024. Si precisa, inoltre, che a seguito travaso, sono state verificate ed **allineate** tutte le tipologie di beni sulla base di quanto indicato nella nota ministeriale Prot.2912 del 11.05.2012 avente ad oggetto **"Legame tra le categorie di inventario e le voci del conto del patrimonio"**.

Si rappresenta inoltre che, a fine esercizio finanziario 2024, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2024.

Voce B:

Il valore dei residui attivi e passivi concorda con i valori del Modello L.

La disponibilità liquida finale ammonta ad € **416.176,40** che corrisponde esattamente al saldo del c/c bancario pari ad € 416.176,40

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti :

		Situazione al 1/1/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
ATTIVO				
Total Immobilizzazioni		€ 147.143,79	€ 152.338,41	€ 299.482,20
Total Disponibilità		€ 199.335,48	€ 538.804,55	€ 738.140,03
Total dell'Attivo		€ 346.479,27	€ 691.142,96	€ 1.037.622,23
Deficit Patrimoniale		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Total a Pareggio		€ 346.479,27	€ 691.142,96	€ 1.037.622,23
PASSIVO		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Total debiti		€ 115.239,74	€ 44.515,55	€ 159.755,29
Consistenza Patrimoniale		€ 231.239,53	€ 646.627,41	€ 877.866,94
Total a Pareggio		€ 346.479,27	€ 691.142,96	€ 1.037.622,23

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, ha previsto la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2024" a cura dei Revisori dei Conti.

Spese Per Attività e Progetti:

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024												
	SPESE DI PERSONALE (Impegna to)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegna to)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRI SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot.Spes e (programm ato)	Tot. Impegni (impegn ato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01		813,40	5.335,90							38.663,85	6.149,30	15,90%
A02		201,30	7.930,90	1.403,00	116,24					27.148,03	9.651,44	35,55%
A03	31.343,00	4.618,17	69.433,61	27.086,01	162,00					372.348,51	132.642,79	35,62%
A04												0,00%
A05			33.728,20						60,00	34.654,00	33.788,20	97,50%
A06			1.200,00							1.655,92	1.200,00	72,47%
G01												0,00%
G02												0,00%
G03												0,00%

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2024

G04												0,00%
P01												0,00%
P02	35.298,77	2.988,50	12.049,90	662,79						309.794,27	50.999,96	16,46%
P03												0,00%
P04			2.640,00							4.504,23	2.640,00	58,61%
P05												0,00%
TOTALE	66.641,77	8.621,37	132.318,51	29.151,80	278,24	0,00	0,00	0,00	60,00	788.768,81	237.071,69	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,28	0,04	0,56	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	28,11%	3,64%	55,81%	12,30%	0,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	30,06%		

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

N.B.: in totale spese programmate non figura il fondo di riserva.

CONCLUSIONI

L'andamento della gestione nel suo complesso è risultata funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguitamento degli obiettivi prefissati.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2024, si precisa:

- che è stato presentato il modello 770 anno 2023;
- che nell'esercizio finanziario 2024 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola non possiede titoli e/o valori;
- le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
- alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è la Banca di Credito Popolare (1/1/2022 – 31/12/2024);
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96 e dal *Regolamento (UE) 2016/679*;
- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2024

- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2024;
- **La gestione del Fondo economale è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.** Le spese sono state registrate cronologicamente nell'apposito Registro ed il fondo iniziale di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2024.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Dott.ssa Patrizia Oddo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Valeria Scotto di Fasano