



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC NOLA - I.C. MAMELI

80037 NOLA (NA) VIA VETRAI 6 C.F. 92018580636 C.M. NAIC8AP00V

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2022 con provvedimento n. 14 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	NOLA IC MAMELI VIA VETRAI	VIA VETRAI - 80035 FRAZ. PIAZZOLLA DI NOLA NA	NAAA8AP028
AA	NOLA IC MAMELI VILLA ALBERTINI	VILLA ALBERTINI - 80035 FRAZ. PIAZZOLLA DI NOLA NA	NAAA8AP039
AA	NOLA IC MAMELI VERDISCHI	VIA NOLA SA. GENNARO - 80037 NOLA NA	NAAA8AP04A
EE	NOLA IC MAMELI COSTANALBERTINI	VIA DEGLI ALBERTINI - 80035 FRAZ. PIAZZOLLA NA	NAEE8AP03E
EE	NOLA IC MAMELI CASELLE	VIA NOLA CASTELLAMMARE - 80035 NOLA NA	NAEE8AP04G
EE	NOLA IC MAMELI CINQUEVIE	VIA CINQUEVIE - 80037 NOLA NA	NAEE8AP05L
MM	G.MAMELI -NOLA-	VIA VETRAI 6 - 80037 NOLA-PIAZZOLLA NA	NAMM8AP01X

Firmato digitalmente da CONCETTA DE CRESCENZO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC NOLA - I.C. MAMELI

80037 NOLA (NA) VIA VETRAI 6 C.F. 92018580636 C.M. NAIC8AP00V

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	171	0	171	171	3	24,43

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)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	0	4	73	0	73	0	73	7	0	18,25
Seconde	0	4	0	4	66	0	66	0	66	2	0	16,50
Terze	0	4	0	4	84	0	84	0	84	3	0	21,00
Quarte	0	4	0	4	60	0	60	0	60	0	0	15,00
Quinte	0	4	0	4	61	0	61	0	61	0	0	15,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	20	0	20	344	0	344	0	344	12	0	17,20
Prime	0	4	0	4	79	0	79	0	79	2	0	19,75
Seconde	0	4	0	4	94	0	94	0	94	2	0	23,50
Terze	0	4	0	4	89	0	89	0	89	4	0	22,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	12	0	12	262	0	262	0	262	8	0	21,83



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC NOLA - I.C. MAMELI

80037 NOLA (NA) VIA VETRAI 6 C.F. 92018580636 C.M. NAIC8AP00V

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	534.808,56	Programmazione definitiva	475.678,68	Disp. fin. da programmare 59.129,88
Accertamenti	206.047,78	Impegni	167.435,00	Avanzo di competenza 38.612,78
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				167.805,97
Riscossioni competenza residui (B)	122.886,20	Pagamenti competenza residui (C)	185.045,98	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				105.646,19
Somme rimaste da riscuotere (E)	140.177,49	Somme rimaste da pagare (F)	576,88	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 139.600,61
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	62.996,88	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	203.174,37	Totale residui passivi (L=F+H)	576,88	Residui Attivi - Residui Passivi 202.597,49

Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	328.760,78	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	64.048,68	64.048,68	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.200,00	2.200,00	100,00 %
6. Contributi da privati	39.799,09	39.799,09	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	534.808,56	206.047,78	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		206.047,78	

Firmato digitalmente da CONCETTA DE CRESCENZO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC NOLA - I.C. MAMELI

80037 NOLA (NA) VIA VETRAI 6 C.F. 92018580636 C.M. NAIC8AP00V

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	328.760,78	0,00	328.760,78
	2	Vincolato	274.494,02	0,00	274.494,02
	1	Non vincolato	54.266,76	0,00	54.266,76

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	8.324,00	64.048,68	64.048,68	24.225,48	39.823,20	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.324,00	14.414,84	14.414,84	14.414,84	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	49.633,84	49.633,84	9.810,64	39.823,20	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	15.850,00	39.799,09	39.799,09	39.444,80	354,29	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	350,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	28.949,09	28.949,09	28.594,80	354,29	0,00

Firmato digitalmente da CONCETTA DE CRESCENZO



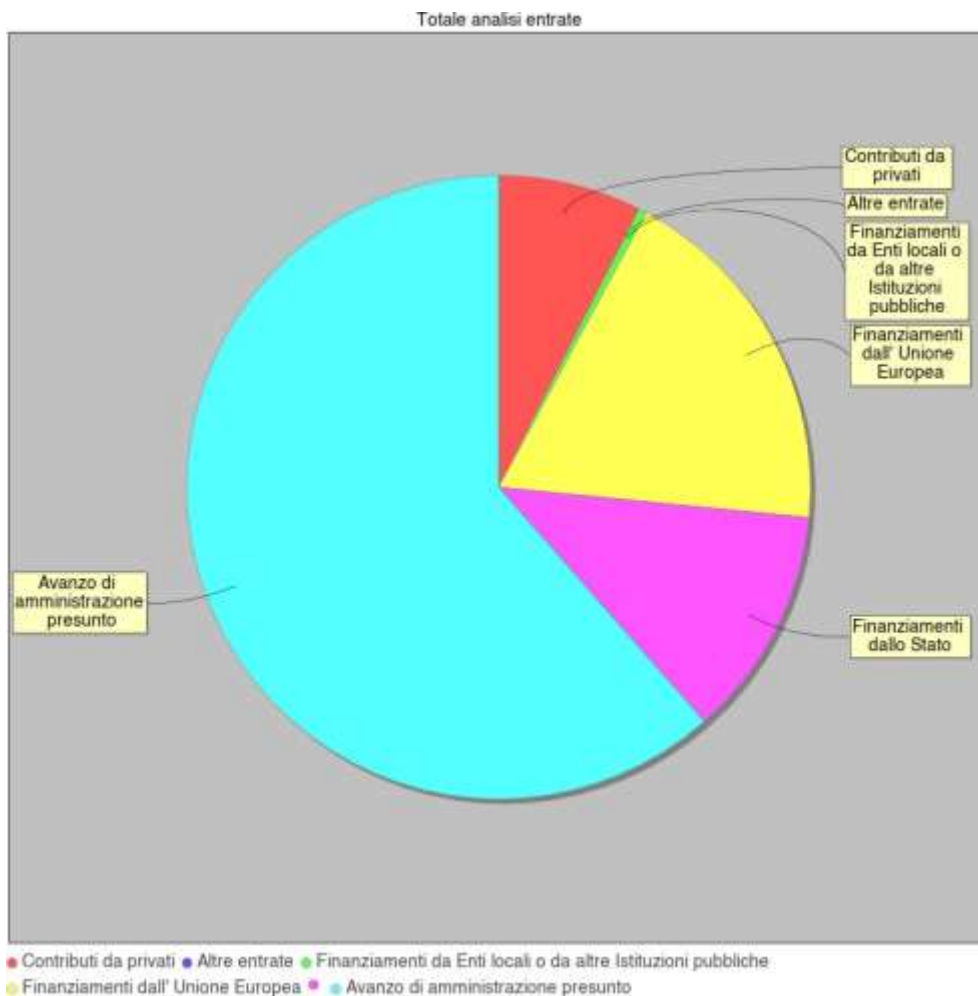
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC NOLA - I.C. MAMELI

80037 NOLA (NA) VIA VETRAI 6 C.F. 92018580636 C.M. NAIC8AP00V

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	328.760,78
Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00
Finanziamenti dallo Stato	64.048,68
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.200,00
Contributi da privati	39.799,09
Altre entrate	0,01



Firmato digitalmente da CONCETTA DE CRESCENZO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC NOLA - I.C. MAMELI

80037 NOLA (NA) VIA VETRAI 6 C.F. 92018580636 C.M. NAIC8AP00V

3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	319.246,46	104.774,22	32,82 %
P. Progetti	155.932,22	62.660,78	40,18 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	475.678,68	167.435,00	
Avanzo di competenza		38.612,78	
Totale a pareggio		206.047,78	

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	194.955,66	124.290,80	319.246,46	104.774,22	104.197,34	576,88	214.472,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.794,33	5.589,52	42.383,85	32.414,73	32.414,73	0,00	9.969,12
	2	Funzionamento amministrativo	32.824,09	6.319,04	39.143,13	7.875,98	7.875,98	0,00	31.267,15
	3	Didattica	120.882,59	112.100,01	232.982,60	64.483,51	63.906,63	576,88	168.499,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.266,67	0,00	2.266,67	0,00	0,00	0,00	2.266,67
	6	Attività di orientamento	2.187,98	282,23	2.470,21	0,00	0,00	0,00	2.470,21

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	157.479,12	-1.546,90	155.932,22	62.660,78	62.660,78	0,00	93.271,44
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	75.000,68	-3.227,87	71.772,81	49.000,13	49.000,13	0,00	22.772,68
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	62.292,62	-16.078,81	46.213,81	0,00	0,00	0,00	46.213,81
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.722,30	16.249,09	24.971,39	9.583,00	9.583,00	0,00	15.388,39
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.463,52	1.510,69	12.974,21	4.077,65	4.077,65	0,00	8.896,56

G - Gestioni economiche

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

Firmato digitalmente da CONCETTA DE CRESCENZO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC NOLA - I.C. MAMELI

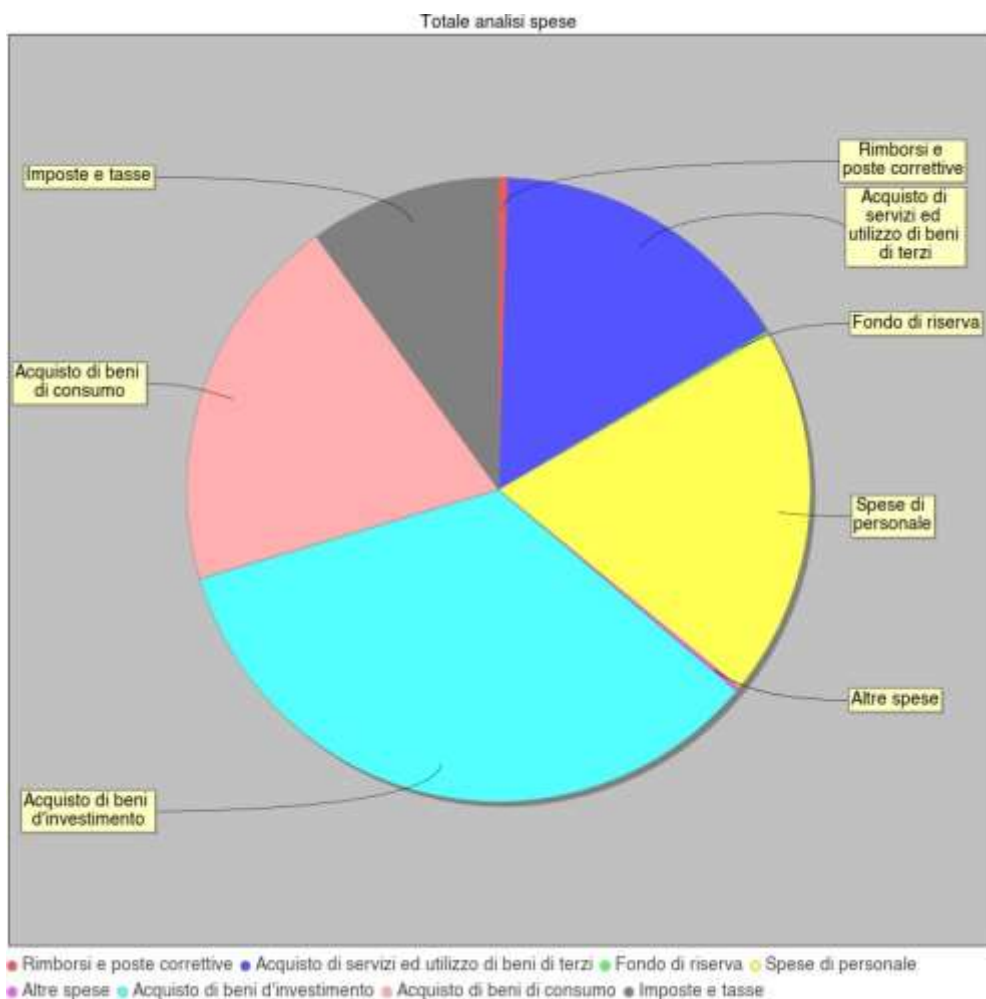
80037 NOLA (NA) VIA VETRAI 6 C.F. 92018580636 C.M. NAIC8AP00V

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	60.699,65
Acquisto di beni di consumo	76.925,93
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	81.615,74
Acquisto di beni d'investimento	219.636,53

Altre spese	800,00
Imposte e tasse	33.878,54
Rimborsi e poste correttive	1.622,29
Fondo di riserva	500,00



Firmato digitalmente da CONCETTA DE CRESCENZO



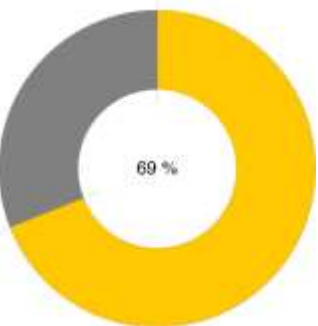
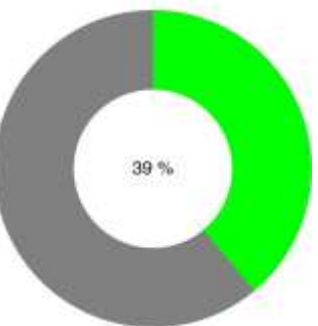
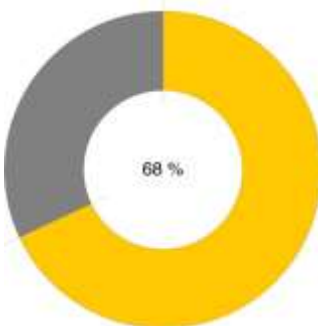
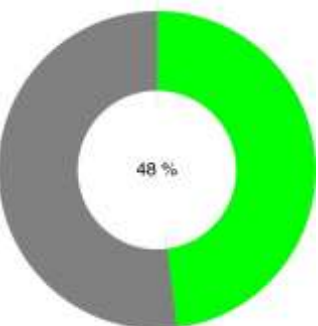
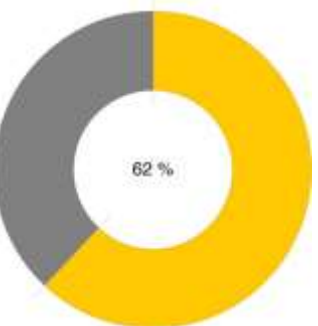
3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

4 Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

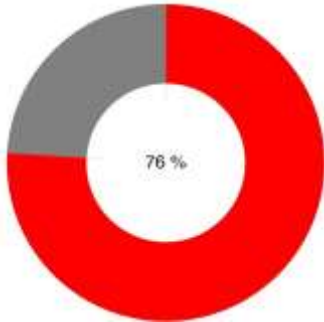
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

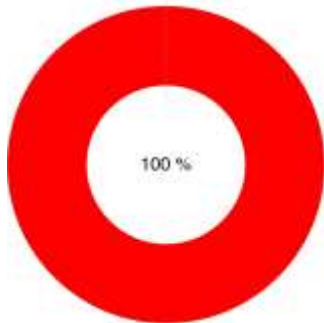
DIPENDENZA FINANZIARIA  31 % Finanziamenti dello Stato Totale accertamenti	AUTONOMIA FINANZIARIA  69 % Enti + Privati + Altre entrate Totale accertamenti	MANCATA RISCOSSIONE  39 % Totale Accertamenti Previsione definitiva
INCIDENZA RESIDUI ATTIVI  68 % Accertamenti non riscossi Totale accertamenti	SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI  48 % Riscossioni residui attivi Residui attivi	ACCUMULO RESIDUI ATTIVI  62 % Totale residui attivi a fine anno Totale accertamenti + Residui attivi



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA  76 % Impegni A03 + Impegni Progetti	AUTONOMIA FINANZIARIA  5 % Impegni A02	INCIDENZA RESIDUI PASSIVI  Impegni non pagati
Totale impegni	Totale impegni	Totale impegni

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI  100 % Pagamenti residui passivi	ACCUMULO RESIDUI PASSIVI  Totale residui a fine anno
Residui passivi	Totale impegni + residui passivi



5. Conclusioni

Nel corso dell'E.F. 2022 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'I.C.S. " G. Mameli " di Nola ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel PTOF, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2022, garantendo una corretta trasparenza amministrativa. Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano riassumibili in 5 punti:

- 1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee per la sostituzione del personale docente e ata, e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
- 2) aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- 3) aver ampliato l'area della autonoma progettualità dell'Istituto per rispondere alle finalità del P.T.O.F., intesi come esigenze prioritarie della scuola nel suo complesso, e comunque per ampliare l'offerta formativa curricolare ed extracurricolare a favore di tutti gli alunni;
- 4) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Direzione didattica, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi specifici, docenti referenti,
- 5) aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.

Si segnala che tutti gli obiettivi prefissati dai vari progetti e attività varie sono stati raggiunti in modo soddisfacente e sono in linea con le linee programmatiche del POF elaborato da questo Istituto. Le diverse fasi organizzative si sono succedute in modo fluido e funzionale ai traguardi formativi attesi. Lo sfasamento della previsione definitiva delle entrate e quella delle uscite è dovuto alla non contabilizzazione della disponibilità finanziaria da programmare. Per la contabilità è stato utilizzato il SIDI (programma Ministeriale) . Per quanto sopra esposto, si auspica che il Conto Consuntivo per l'e.f. 2022, così predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, possa, unitamente a tutta la documentazione prevista ed alla presente relazione, ottenere l'approvazione del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente, corredato dal parere degli stessi, l'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Si dichiara inoltre, che tutte le fatture dell'esercizio sono state pagate entro i termini di legge e l'indicatore di tempestività pagamenti anno solare 2022 è stato : - **16,44** - Importo Ammontare del Debito: **0**

NOLA, **01-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Gabriele Pierro

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Concetta De Crescenzo