



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il periodo di riferimento si estende dal 01/09/2024 al 31/12/2024, in quanto l'I.C. Todi – Massa Martana è un'istituzione scolastica di nuova costituzione.

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024 approvato dal Commissario Straordinario il 30/10/2024 con provvedimento n. 4 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le poste iniziali della previsione, quindi, sono quelle indicate nel Programma Annuale 2024 e, le variazioni intervenute a dette previsioni nel periodo compreso tra l'approvazione del Programma Annuale e il termine dell'esercizio, sono documentate dal relativo provvedimento agli atti dell'istituzione scolastica:

- prot. 6786 del 19/12/2024.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	501.902,23	Programmazione definitiva	501.902,23	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	501.902,23	Impegni	96.532,33	Avanzo di competenza 405.369,90
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				0,00
Riscossioni competenza residui (B)	272.491,85	Pagamenti competenza residui (C)	13.300,59	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				259.191,26
Somme rimaste da riscuotere (E)	229.610,38	Somme rimaste da pagare (F)	83.431,74	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 146.178,64
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	229.610,38	Totale residui passivi (L=F+H)	83.431,74	Residui Attivi - Residui Passivi 146.178,64

Dal riepilogo dei dati contabili sopra esposto si evince la consistenza dei residui attivi e dei residui passivi al termine dell'E.F. 2024.



3. Conto Finanziario

Nel conto finanziario, riassunto nel MODELLO H, vengono evidenziate le entrate programmate definitive, le somme accertate, le somme riscosse e quelle rimaste da riscuotere, nonché le spese previste, le somme impegnate, le somme pagate, le somme rimaste da pagare.

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	207.929,39	207.929,39	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	37.141,81	37.141,81	100,00 %
6. Contributi da privati	25.445,66	25.445,66	100,00 %
12. Altre entrate	231.385,37	231.385,37	100,00 %
Totale Entrate	501.902,23	501.902,23	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	501.902,23	

Nell'esercizio finanziario 2024 il disavanzo di competenza è pari a € 0,00.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I. C. TODI - MASSA MARTANA

06059 TODI (PG) VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94191590549 C.M. PGIC871001

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

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	207.929,39	207.929,39	207.929,39	2.136,48	205.792,91	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	3.151,61	3.151,61	3.151,61	2.136,48	1.015,13	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	204.777,78	204.777,78	204.777,78	0,00	204.777,78	0,00

La previsione definitiva di questo aggregato corrisponde alla previsione iniziale. L'importo di € 207.929,39 si riferisce a finanziamenti inerenti progetti PON o progetti PNRR provenienti dalle scuole cessate al 31/08/2024. Inoltre, si evidenzia che durante il periodo di riferimento (01/09/2024 – 31/12/2024) sono stati riscossi € 2.136,48 a titolo di saldo finale con riferimento al finanziamento Pon Digital Board avviso 28966/2021 C.I. 13.1.2A-FESRPON-UM-2021-29.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	34.629,46	37.141,81	37.141,81	36.130,00	1.011,81	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.629,46	13.141,81	13.141,81	13.141,81	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	24.000,00	24.000,00	24.000,00	22.988,19	1.011,81	0,00

Nell'aggregato 3.1 oltre alla previsione iniziale di € 10.629,46, sono confluiti ulteriori finanziamenti dello Stato intervenuti nel periodo di riferimento 01/09/2024-31/12/2024, ovvero:

- € 2.429,02 integrazione funzionamento amministrativa didattico;

- € 83,33 sofferenze finanziarie e integrazione fad (funzionamento amministrativo-didattico);

che hanno portato ad una previsione definitiva pari ad € 13.141,81.

Nell'aggregato 3.6 oltre alla previsione iniziale di € 24.000,00 si evidenzia che sono stati riscossi € 22.988,19, che si riferivano:

- € 15.000,00 saldo progetto Monitor 440 (DM 48 ART.3 C.1 LETTERA A);

- € 7.988,19 SALDO FINALE progetto Stem (EX IC MASSA MARTANA) CUP: I79J21004270001.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	22.805,66	25.445,66	25.445,66	2.640,00	22.805,66	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	22.805,66	22.805,66	22.805,66	0,00	22.805,66	0,00

Nell'aggregato 6.4 a fronte di una previsione iniziale pari ad € 0,00 è stata registrata una previsione definitiva pari ad €



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I. C. TODI - MASSA MARTANA

06059 TODI (PG) VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94191590549 C.M. PGIC871001

2.640,00 corrispondente ai contributi dei genitori degli alunni per effettuare n. 3 uscite didattiche a Roma, che hanno interessato le classi V di Collevaenza e Porta Fratta e le classi seconde e terze della scuola secondaria di I grado di Massa Martana.

Nell'aggregato 6.11 non si sono registrate variazioni rispetto alla previsione iniziale, l'importo registrato in fase iniziale corrisponde al Progetto L'ORA DI LEZIONE NON BASTA (EX I.C. MASSA MARTANA).

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	231.385,37	231.385,37	231.385,37	231.385,37	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	231.385,37	231.385,37	231.385,37	231.385,37	0,00	0,00

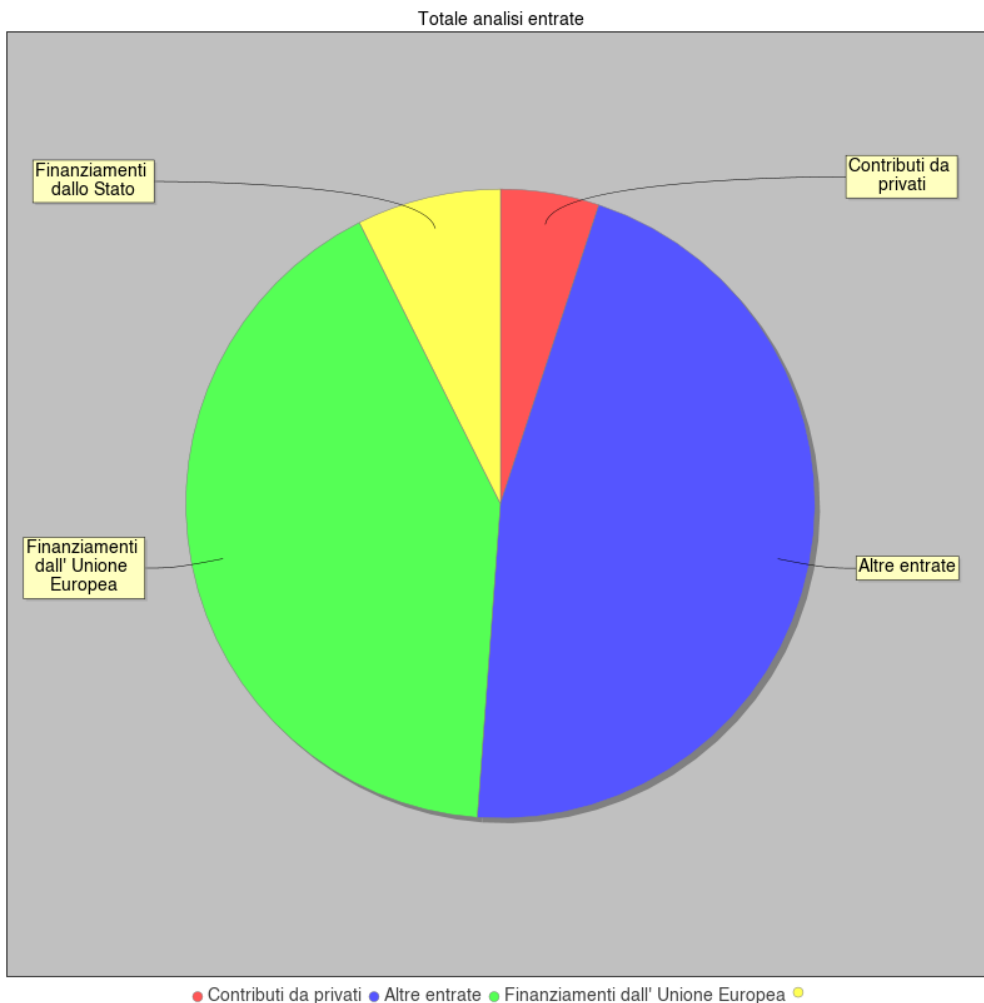
Nell'aggregato altre entrate troviamo una previsione iniziale pari a € 231.385,37. Tale importo è stato effettivamente riscosso, in quanto trattasi della sommatoria dei fondi di cassa provenienti dalle due scuole cessate al 31/08/2024, che come da indicazioni ministeriali è stato allocato nell'aggregato 12/03 (Altre entrate n.a.c.).

Aggregato	Importo
Finanziamenti dall' Unione Europea	207.929,39
Finanziamenti dallo Stato	37.141,81
Contributi da privati	25.445,66
Altre entrate	231.385,37



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I. C. TODI - MASSA MARTANA

06059 TODI (PG) VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94191590549 C.M. PGIC871001





3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	367.380,13	94.415,28	25,70 %
P. Progetti	134.422,10	2.117,05	1,57 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	501.902,23	96.532,33	
Avanzo di competenza		405.369,90	
Totale a pareggio		501.902,23	

Si evidenzia che durante la gestione non è stato necessario attingere al fondo di riserva, che conseguentemente confluisce nell'avanzo di amministrazione di fine esercizio.

Inoltre, si rileva un avanzo di competenza molto alto, in quanto il Programma Annuale riferito al periodo 01/09/2024-31/12/2024 è stato approvato dal Commissario Straordinario il 30/10/2024, quindi la gestione si è esercitata soltanto per gli ultimi 2 mesi dell'esercizio finanziario 2024.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I. C. TODI - MASSA MARTANA

06059 TODI (PG) VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94191590549 C.M. PGIC871001

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	362.227,78	5.152,35	367.380,13	94.415,28	10.983,54	83.431,74	272.964,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.200,12	1.429,02	12.629,14	7.907,79	602,48	7.305,31	4.721,35
	2	Funzionamento amministrativo	12.630,17	0,00	12.630,17	8.387,75	7.167,75	1.220,00	4.242,42
	3	Didattica	338.197,49	1.083,33	339.280,82	75.519,74	2.313,31	73.206,43	263.761,08
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200,00	2.640,00	2.840,00	2.600,00	900,00	1.700,00	240,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	134.422,10	0,00	134.422,10	2.117,05	2.117,05	0,00	132.305,05
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	47.805,66	0,00	47.805,66	0,00	0,00	0,00	47.805,66
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	84.216,44	0,00	84.216,44	227,05	227,05	0,00	83.989,39
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.300,00	0,00	2.300,00	1.890,00	1.890,00	0,00	410,00

Le risultanze complessive relative alle attività ed ai progetti sono riclassificate per tipologia di spesa, come da MODELLO N, allo scopo di consentire un'analisi delle singole voci di spesa, anche se va tenuto in considerazione, lo sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione (anno scolastico), rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria (anno solare). Gli scostamenti infatti costituiscono il riporto da riutilizzare nell'esercizio successivo per la prosecuzione delle attività e degli stessi progetti.

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

La nostra Istituzioni Scolastica non presenta Gestioni economiche.

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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

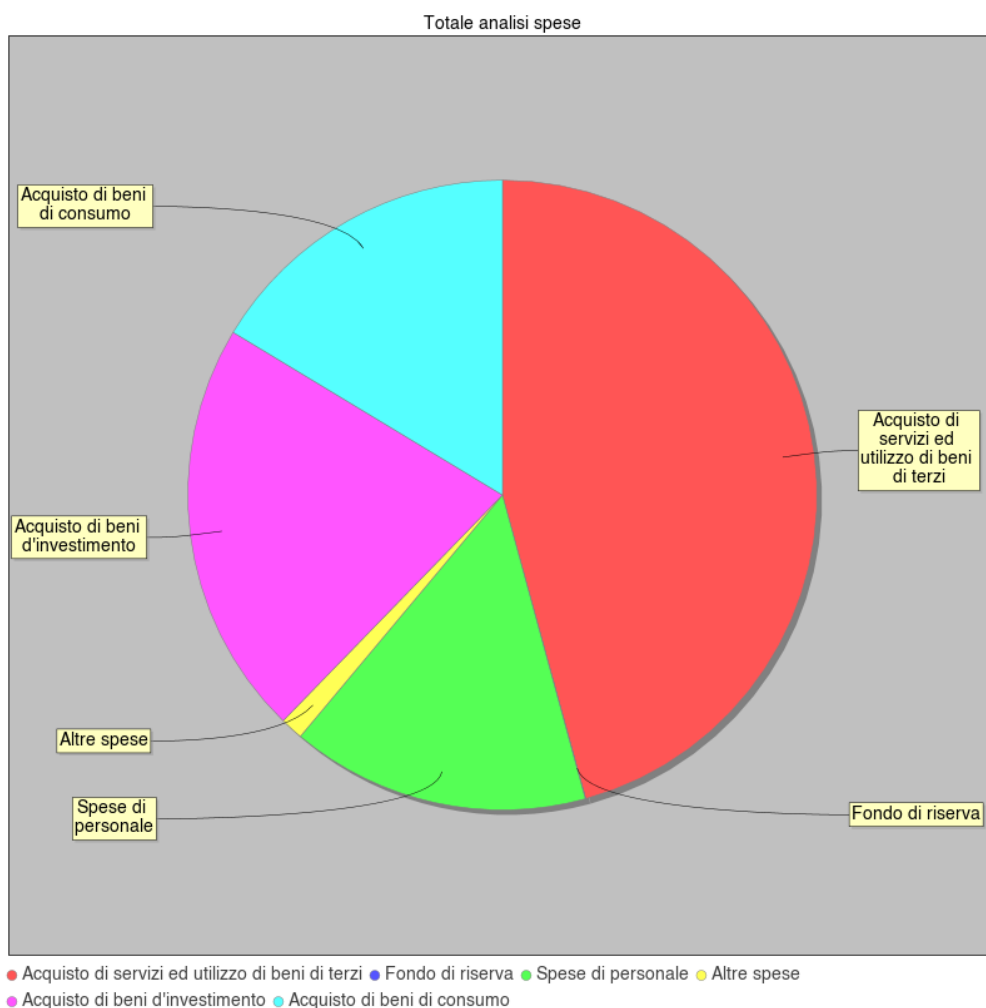


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I. C. TODI - MASSA MARTANA

06059 TODI (PG) VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94191590549 C.M. PGIC871001

Si dà atto che durante l'esercizio non è stato necessario prelevare il fondo di riserva che, confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione di fine anno finanziario.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	77.026,50
Acquisto di beni di consumo	82.093,45
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	229.541,49
Acquisto di beni d'investimento	107.240,62
Altre spese	5.900,17
Fondo di riserva	100,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

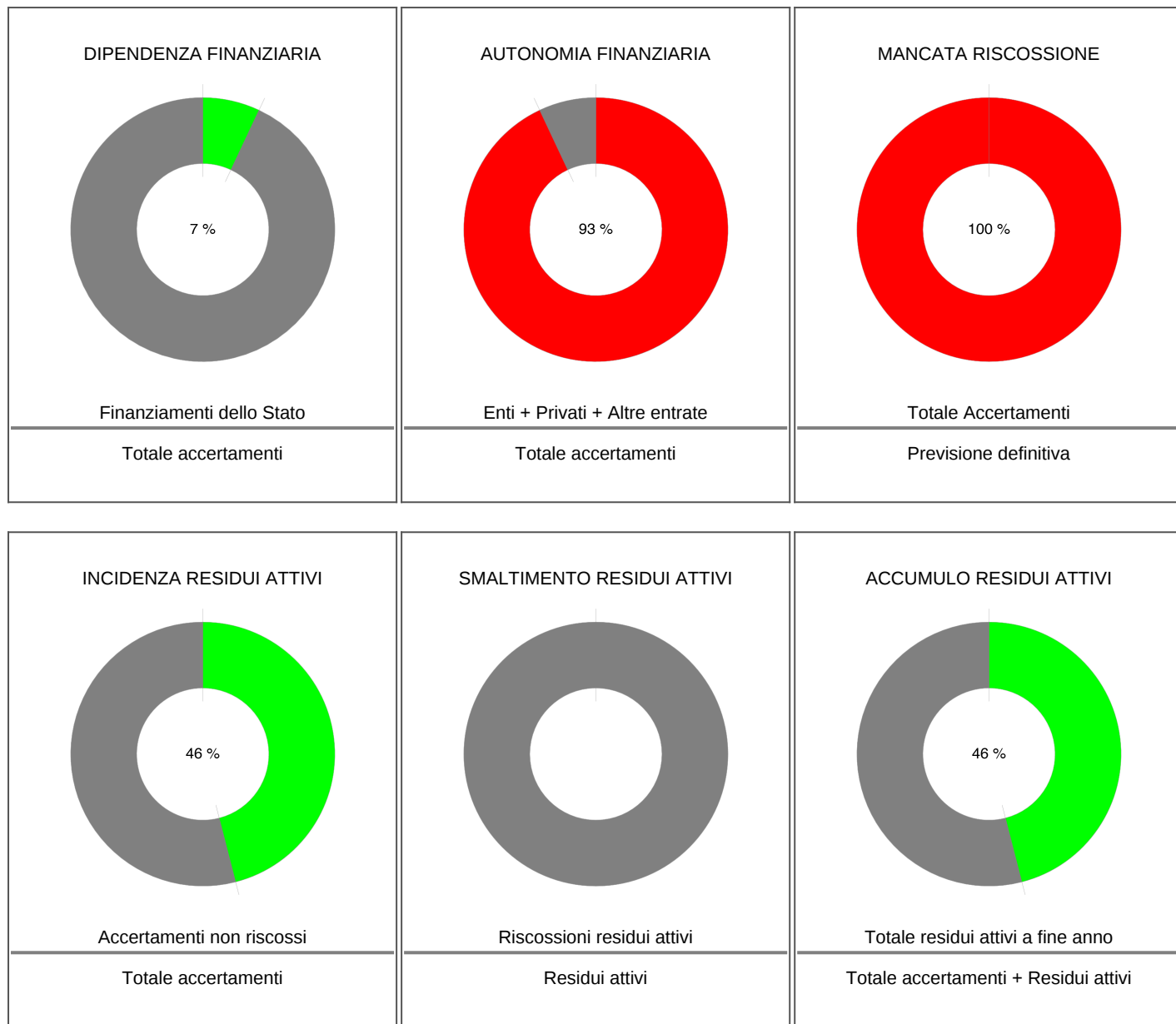
Nell'aggregato Z confluiscono le somme accertate entro il 31/12/2024 che non hanno avuto alcuna destinazione in attività e/o progetti. Come evidenziato nel MODELLO H-BIS la disponibilità finanziaria da programmare della nostra scuola è pari ad € 0,00.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



Nei modelli e registri allegati al conto consuntivo possono essere analizzate le varie entrate sia in conto competenza che in conto residui e le eventuali variazioni.

Inoltre, si precisa che gli indici di bilancio sopra esposti non sempre sono significativi, in quanto occorre considerare che la gestione della nuova scuola si è svolta nel periodo settembre/dicembre 2024 e quindi non si è articolata per un interno esercizio finanziario.

Infine, l'indice smaltimento residui attivi non mostra alcun dato percentuale poiché la nuova scuola non possedeva residui attivi al momento della nascita al 01/09/2024 perché, in base alle istruzioni ministeriali, i residui attivi dovevano essere iscritti in bilancio nelle attinenti voci di entrata in conto competenza.



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Nei modelli e registri allegati al conto consuntivo possono essere analizzate le varie spese sia in conto competenza che in conto residui e le eventuali variazioni.

Inoltre, si precisa che gli indici di bilancio sopra esposti non sempre sono significativi, in quanto occorre considerare che la gestione della nuova scuola si è svolta nel periodo settembre/dicembre 2024 e quindi non si è articolata per un interno esercizio finanziario.

Infine, l'indice smaltimento residui passivi non mostra alcun dato percentuale poiché la nuova scuola non possedeva residui passivi al momento della nascita al 01/09/2024 perché, in base alle istruzioni ministeriali, i residui passivi dovevano essere iscritti in bilancio nei pertinenti aggregati di spesa in conto competenza.



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

DICHIARAZIONI

- La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2024 è stata effettuata correttamente dal DSGA e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo iniziale di € 200,00 è stato anticipato al DSGA con mandato n. 1 del 08/11/2024 ed è stato regolarmente chiuso con apposita reversale n. 17 del 20/12/2024.

- Il Fondo di Cassa al 31/12/2024 risultante dal giornale di cassa è pari ad € 259.191,26 che coincide con l'estratto conto dell'istituto cassiere e con il Mod. 56 T della Banca d'Italia.

- Per l'anno 2024 l'INDICE MEDIO DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI è stato pari a 11,38. Gli indici di tempestività dei pagamenti con scansione trimestrale e l'indice di riepilogo annuale, sono stati correttamente pubblicati nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito dell'istituzione scolastica ed inviati al portale ministeriale "Scuola in Chiaro". Precisiamo che la scuola è di nuova costituzione quindi l'indice di tempestività annuale prende in considerazione soltanto il periodo da settembre a dicembre 2024. Purtroppo, come evidenziato dall'indice di tempestività le fatture pervenute alla nuova scuola non sempre sono state pagate nei 30 giorni previsti dalla normativa. I casi in cui si è proceduto al pagamento di alcune fatture in lieve ritardo sono stati determinati da problemi di carattere organizzativo, legati alla costituzione del nuovo Istituto Comprensivo.

- Sono stati, inoltre, regolarizzati e quindi allineati ed azzerati i debiti scaduti (ma effettivamente pagati) che risultavano all'intero della piattaforma AREA RGS per l'anno 2024. Tuttavia, al 31/12/2024 risultava in AREA RGS un debito scaduto e non pagato di € 3.472,94, questo importo si riferiva ad una fattura inerente l'acquisto di prodotti di pulizia per i plessi, che è stata poi effettivamente saldata il 24/01/2025. Il ritardo nel saldo della fattura è stato determinato dal fatto che la fattura è arrivata nel mese di dicembre e dal 23/12 non era più garantito il buon esito delle operazioni da parte dell'istituto tesoriere. Si è quindi poi provveduto al pagamento in seguito all'approvazione del nuovo Programma Annuale 2025.

- L'ammontare dei pagamenti per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.

- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari.

- Ogni fattura elettronica risulta associata ai giustificativi di pagamento, agli atti istruttori dell'acquisto, ai provvedimenti di affidamento e ai certificati di regolare fornitura e/o collaudo, ove necessari, ai sensi del D.I. 129/2018.

- Durante l'esercizio finanziario non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

- I versamenti dell'IVA all' Agenzia delle Entrate con cadenza mensile, in ragione dello Split Payment, sono stati puntualmente eseguiti così come i versamenti delle ritenute, contributi e imposte relative al pagamento dei compensi al personale interno ed esterno/estraneo all'amministrazione.

- La dichiarazione IRAP 2024 è stata regolarmente presentata nei termini a cura delle due istituzioni scolastiche cessate.

- La dichiarazione 770/2024 è stata regolarmente presentata nei termini a cura delle due istituzioni scolastiche cessate.

- Per quanto riguarda la Certificazione Unica la nuova scuola si è occupata di presentare n. 3 Certificazioni Uniche, ovvero:

- una inviata per proprio conto sui compensi corrisposti nel periodo settembre/dicembre 2024;
- una inviata in qualità di intermediario per i compensi corrisposti nel periodo gennaio/agosto 2024 dall'ex D.D. Todi;
- una inviata in qualità di intermediario per i compensi corrisposti nel periodo gennaio/agosto 2024 dall'I.C. Massa Martana.

STATO PATRIMONIALE

Gli inventari dei beni mobili delle scuole cessate sono stati trasferiti ed unificati a favore della nuova istituzione scolastica mediante l'applicativo SIDI "Inventario scuole". Dopo il passaggio di tutti i beni mobili a favore della nuova scuola è stata effettuata la rivalutazione automatica. L'applicativo ha eseguito senza errori il processo di rivalutazione, tuttavia non ha prodotto alcuna variazione sul valore contabile dei beni.



Mediante un quesito al Service Desk del Sidi abbiamo scoperto la ragione di quanto sopra descritto, ovvero: le scuole cessate, alla chiusura degli inventari al 31/08/2024, avevano eseguito la rivalutazione dei beni al fine di produrre il modello K del consuntivo. Quindi, al 01/09/2024, quando i beni sono passati alla nuova istituzione scolastica in realtà erano già stati ammortizzati nell'anno 2024 e siccome la rivalutazione avviene in base a quote percentuali di ammortamento annuali l'applicativo non ha prodotto variazioni sul valore dei beni. L'assistenza ha confermato che il risultato ottenuto a livello contabile è corretto e ha suggerito di inserire sul modello K dell'inventario i valori risultanti dalla stampa del modello K dell'applicativo SIDI. Quindi, i valori dei beni mobili con le relative variazioni sono osservabili dalla lettura del modello K.

La voce "Disponibilità liquide" al 31/12/2024 è costituita dal saldo di cassa presso l'Istituto cassiere Intesa Sanpaolo S.p.A. pari ad € 259.191,26, il quale coincide con il saldo presso la Banca d'Italia.

CONCLUSIONI FINALI

L'I.C. Todi – Massa Martana è un'istituzione scolastica neo-costituita, nata il 01/09/2024. Il nuovo comprensivo è sorto in seguito alla cessazione al 31/08/2024 di due scuole (Direzione Didattica Todi e IC Massa Martana).

Il nuovo Istituto si compone di n. 15 plessi scolastici, di cui:

- n. 8 plessi di scuola dell'infanzia;
- n. 6 plessi di scuola primaria;
- n. 1 plesso di scuola secondaria di I grado;

distribuiti nei Comuni di Todi e Massa Martana.

I dati generali della scuola riferiti alla data del 15/03/2025 sono riportati in maniera dettagliata nel prospetto allegato alla presente relazione.

L'esercizio finanziario 2024 con riferimento alla scuola neo-costituita si è svolto nel periodo dal 01/09/2024 al 31/12/2024. La gestione degli ultimi 4 mesi dell'anno è stata molto complicata, in quanto la scuola nascendo da zero era sprovvista sia di un Programma Annuale e sia di tutte le necessarie abilitazioni alle piattaforme telematiche indispensabili per la gestione amministrativa e contabile di un'istituzione scolastica.

Quindi, la gestione amministrativa-contabile ha dispiegato i suoi effetti soltanto in seguito alla redazione e approvazione del Programma Annuale relativo al periodo 01/09/2024-31/12/2024 (avvenuta il 30/10/2024 ad opera del Commissario Straordinario).

In seguito all'approvazione del Programma Annuale è stato possibile effettuare affidamenti di beni e/o servizi indispensabili a garantire il buon funzionamento didattico, amministrativo e generale della scuola, come, a mero titolo esemplificativo:

- noleggio autobus con conducente per uscite didattiche a Roma previste nei mesi di novembre e dicembre 2024;
- formazione del personale in materia di sicurezza;
- affidamenti di percorsi formativi nell'ambito del Progetto PNRR DM 65/2023;
- acquisto di materiale di pulizia per i plessi scolastici;
- rinnovi servizi software Nuvola;
- acquisto di materiale didattico e di facile consumo per i plessi scolastici;
- acquisto materiale di primo soccorso.

Tali impegni di spesa se non liquidati nell'E.F. 2024 saranno saldati nell'E.F. successivo.

Sono state pagate le fatture giunte nel periodo settembre/dicembre 2024 finché l'istituto cassiere è rimasto operativo, in quanto dopo il 23/12 non era più garantito il buon esito delle operazioni.

Inoltre, precisiamo che la nuova scuola con reversale n. 1 del 23/10/2024 ha incassato il fondo di cassa al 31/08/2024 proveniente dalla scuola cessata IC Massa Martana, per € 42.029,80 e con reversale n. 2 del 23/10/2024 ha incassato il



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I. C. TODI - MASSA MARTANA**

06059 TODI (PG) VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94191590549 C.M. PGIC871001

fondo di cassa al 31/08/2024 proveniente dalla scuola cessata Direzione Didattica Todi, per € 189.355,57.

Nel breve periodo della gestione (01/09/2024-31/12/2024) sono stati incassati anche i seguenti finanziamenti:

- saldi di progetti ministeriale chiusi dalle vecchie scuole;
- finanziamenti ministeriali inerenti il funzionamento amministrativo/didattico periodo sett./dicembre 2024;
- contributi dei genitori per le uscite didattiche a Roma, svolte nei mesi di novembre e dicembre.

Infine, ha preso avvio il Progetto "Zona Sociale n. 4" rivolto ai minori immigrati delle scuole di Todi e di Massa Martana, finanziato dal Comune di Marsciano. Il Progetto troverà conclusione nel corso dell'e.f. 2025.

TODI, **08-04-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

SARA MALATESTA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

SILVANA RAGGETTI