

Al Dirigente scolastico
Della Direzione Didattica "Aldo Moro"
di Vallo della Lucania
Cod. mecc. SAEE178007
Agli atti

Oggetto: **Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2024 (periodo gennaio–agosto 2024).**

La delibera della Giunta Regionale della Campania n. 816 del 29/12/2023 avente ad oggetto "Dimensionamento della rete scolastica e programmazione dell'offerta formativa. Anno 2024/2025" ha previsto la cessazione della Direzione Didattica Statale "Aldo Moro" e la nascita, a decorrere dal 1° settembre p.v., dell'Istituto Comprensivo "Aldo Moro".

La nota ministeriale n. 33598 del 11/06/2024 e la successiva nota n. 30669 del 02/08/2024 hanno disposto, per le istituzioni scolastiche che cessano, la chiusura dei documenti contabili obbligatori di cui all'art. 40 del D.I. 129/2018 entro il 31 agosto. Da qui la necessità di redigere il Conto consuntivo della D.D. "Aldo Moro" di Vallo della Lucania, per l'E.F. 2024, limitatamente al periodo gennaio–agosto 2024.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2024, per il periodo gennaio–agosto 2024, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal D.I. 129/2018, completo di tutti i documenti previsti dal Decreto stesso. Esso 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 Circolo.

Il Conto Consuntivo, come è noto, contiene i risultati dell'Esercizio Finanziario interessato e illustra il raccordo tra le previsioni fatte ed il reale andamento della gestione amministrativo–contabile. Con tale documento si evidenzia l'attività svolta e si rende conto dell'operato attraverso la dimostrazione dei risultati conseguiti fornendo informazioni sui progetti realizzati e sull'andamento finanziario e patrimoniale dell'istituzione scolastica.

La presente relazione tecnico–contabile ha quindi lo scopo di illustrare la gestione finanziaria delle risorse iscritte nel Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2024, periodo gennaio–agosto, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti dall'istituzione scolastica in relazione agli obiettivi programmati.

Prima di illustrare l'andamento dell'esercizio finanziario in oggetto, si premette che la redazione del Conto consuntivo della D.D. "Aldo Moro", per consentire una pronta approvazione da parte del Consiglio di Circolo ancora in carica, avviene alla data odierna, 29/08/2024, essendo al momento noto che fino al termine del corrente mese non vi saranno ulteriori operazioni da contabilizzare. Nel caso in cui tuttavia sorga l'improvvisa necessità di iscrivere nuove operazioni nel sistema contabile, ad esempio per somme che il Ministero o altri enti dovessero versare all'Istituzione scolastica ancora in vita, vi sarà il tempestivo aggiornamento del documento contabile ed una nuova trasmissione dello stesso, se possibile entro il termine del 31 agosto p.v..

Il Conto consuntivo in esame si compone dei documenti previsti dalla normativa vigente e la presente relazione ad esso allegata, in conclusione, riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo quanto disposto dal su citato D.I. 129/2018 ed ha lo scopo di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione alla data di cessazione della Direzione Didattica. Il tutto per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio di Circolo il 14/02/2024 con delibera n. 172 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati dall'Istituzione scolastica.

Dati Generali:

I dati generali vengono di seguito riepilogati, come da prot. 2933 del 29/08/2024:

Dati Generali Scuola Infanzia – Data di riferimento: 15 marzo 2024

La struttura delle classi 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)
/	5	5	128	/	117	117	2	23,4

Dati Generali Scuola Primaria – Data di riferimento: 15 marzo 2024

La struttura delle classi 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/ prolungato (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/ prolungato (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	/	1	2	3	58	/	15	41	56	1	2	18,7
Seconde	/	1	2	3	65	/	19	46	65	2	0	21,7
Terze	/	2	2	4	70	/	31	39	70	1	0	17,5
Quarte	/	2	2	4	78	/	35	43	78	6	0	19,5
Quinte	/	2	2	4	70	/	34	36	70	2	0	17,5
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Totale	0	8	10	18	341	0	134	205	339	12	4	18.8
Prime				0					0		0	0
Seconde				0					0		0	0
Terze				0					0		0	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dati Personale – Data di riferimento: 15 marzo 2024

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

DIRIGENTE SCOLASTICO (incarico di reggenza)	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	44
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	60
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
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	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	17

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2024, periodo gennaio-agosto, 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 presenta le seguenti risultanze:

Aggregato	ENTRATE		
	Programmazione Definitiva (a) (€)	Somme Accertate (b) (€)	% Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	347.602,69		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	53.232,12	53.232,12	100,00%
03) Finanziamenti dello Stato	7.856,67	7.856,67	100,00%
04) Finanziamenti della Regione	0,00	0,00	-
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	0,00	0,00	-
06) Contributi da privati	3.219,00	3.219,00	100,00%
07) Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
08) Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
09) Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
10) Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
11) Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
12) Altre entrate	66,67	66,67	100,00%
13) Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	411.977,15	64.374,46	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		64.374,46	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a) (€)	Somme Impegnate (b) (€)	Utilizzo (b/a)
A) Attività amministrativo-didattiche	381.245,13	18.861,90	4,95%
P) Progetti	30.232,02	451,00	1,49%
G) Gestioni economiche	0,00	0,00	-
R) Fondo di Riserva	500,00	0,00	
Totale Spese	411.977,15	19.312,90	
Avanzo di competenza		45.061,56	
Totale a Pareggio		64.374,46	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2024 presenta un avanzo di competenza di €45.061,56.

Analisi delle singole entrate:

Si riepilogano di seguito le informazioni riguardanti le entrate dell'e.f. 2024, periodo gennaio-agosto, s.e.o.:

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	347.602,69	0,00	347.602,69
	2	Vincolato	326.511,26	0,00	326.511,26
	1	Non Vincolato	21.091,43	0,00	21.091,43

2 - Finanziamenti dell'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimasto da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	53.232,12	53.232,12	26.616,06	26.616,06	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	53.232,12	53.232,12	26.616,06	26.616,06	0,00

L'importo di €53.232,12 deriva interamente dal finanziamento Stem Project di cui al D.M. 65/2023 avente codice CUP: H74D23003180006.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimasto da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	7.856,67	7.856,67	7.856,67	7.856,67	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	7.856,67	7.856,67	7.856,67	7.856,67	0,00	0,00

Di seguito si mostrano gli importi al terzo livello di dettaglio:

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimasto da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	7.856,67	7.856,67	7.856,67	7.856,67	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	7.856,67	7.856,67	7.856,67	7.856,67	0,00	0,00
		3	Dotazione ordinaria a.s. 2023-24	7.856,67	7.856,67	7.856,67	7.856,67	0,00	0,00

6- Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimasto da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	14.200,00	3.219,00	3.219,00	3.219,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi studio all'estero	8.000,00	3.219,00	3.219,00	3.219,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa del personale	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Contributi volontari da famiglie

Nell'e.f. 2024, periodo gennaio–agosto, non sono stati versati contributi volontari da famiglie.

Contributi per visite, viaggi e programmi studio all'estero

I contributi per visite, viaggi e programmi studio all'estero per l'anno 2024 ammontano ad euro 3.219,00 e sono stati destinati alla scheda finanziaria A.5.1 "Visite e viaggi di istruzione, ecc...".

Contributi per copertura assicurativa degli alunni e del personale

Nell'e.f. 2024, periodo gennaio–agosto, non sono stati versati contributi per copertura assicurativa degli alunni o del personale.

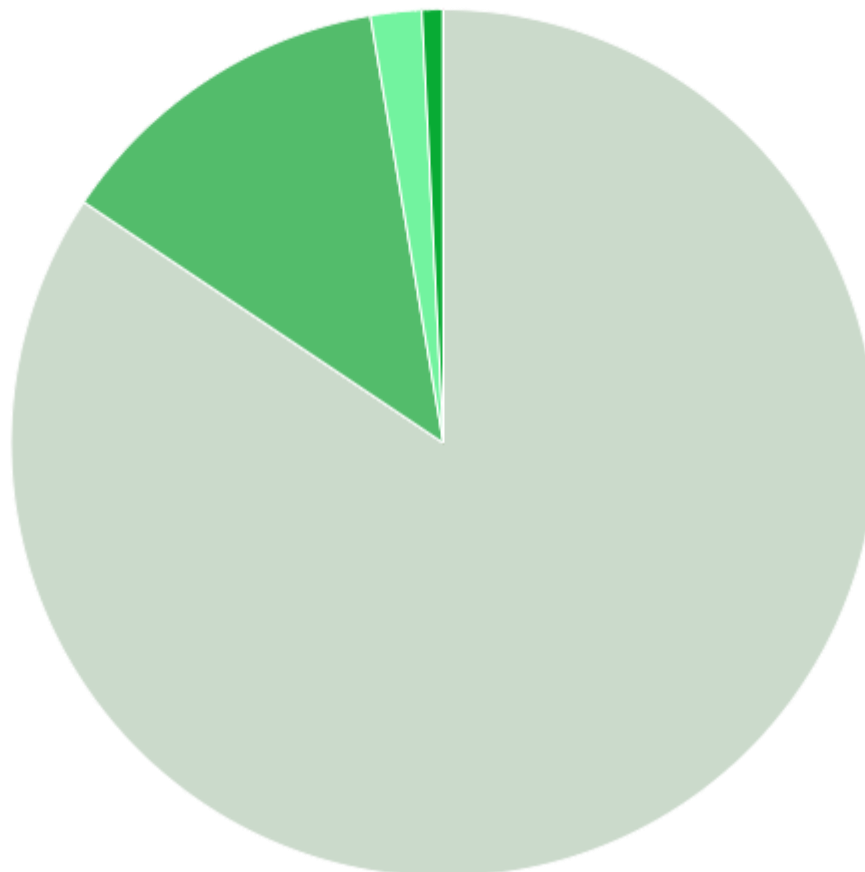
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimasto da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,30	66,67	66,67	66,67	0,00	0,00
	1	Interessi	0,29	0,29	0,29	0,29	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	66,37	66,37	66,37	0,00	0,00

Riepilogo delle entrate:

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	347.602,69
Finanziamenti dall'Unione Europea	53.232,12
Finanziamenti dallo Stato	7.856,67
Contributi da privati	3.219,00
Altre entrate	66,67

Avanzo di amministrazione presunto Finanziamenti dall' Unione Europea Finanziamenti dallo Stato
Contributi da privati Altre entrate



Analisi delle singole spese

Si riepilogano di seguito le informazioni riguardanti le spese dell'e.f. 2024, periodo gennaio-agosto, s.e.o.:

A – Attività amministrativo-didattiche

Tip.	Cat.	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	338.927,64	42.317,49	381.245,13	18.861,90	18.190,90	671,00	362.383,23
	1		Funzionamento generale e decoro della scuola	265.215,87	0,00	265.215,87	11.202,14	11.202,14	0,00	254.013,73
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	11.000,30	0,00	11.000,30	10.016,47	10.016,47	0,00	983,83
		2	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA – EX SCHEDA A.1.1	249.928,67	0,00	249.928,67	0,00	0,00	0,00	249.928,67
		3	ACQUISTO TERMOSCANNER CON FONDI REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	CORSO DI FORMAZIONE ASINCRONA SU PIATTAFORMA PER LA GESTIONE DEL RISCHIO SANITARIO SARS COV_2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART. 31, COMMA1, LETTERA A) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART.1, C. 697, L. 234/2021 – ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO	1.185,67	0,00	1.185,67	1.185,67	1.185,67	0,00	0,00
		9	RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI – MARZO 2022	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
		10	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022 – INCREMENTO FONDI EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	2.101,23	0,00	2.101,23	0,00	0,00	0,00	2.101,23
		11	RISORSE EX ART. 39-BIS DL 115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	DD N.1091-2023	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
	2		Funzionamento amministrativo	11.921,93	-3.133,63	8.788,30	3.909,76	3.238,76	671,00	4.878,54

		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	11.921,93	-3.133,63	8.788,30	3.909,76	3.238,76	671,00	4.878,54
	3		Didattica	52.233,17	50.232,12	102.465,29	0,00	0,00	0,00	102.465,29
		1	DIDATTICA	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00
		2	ATTIVITA' INTEGRATIVE PER ALUNNI	13.815,16	-3.000,00	10.815,16	0,00	0,00	0,00	10.815,16
		3	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 PER DISPOSITIVI DIGITALI E CONNETTIVITÀ DI RETE (LETT. B) - COVID19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	SMART CLASS AVVISO 4878/2020-10.8.6A-FESRPN-CA-2020-193 - INSIEME A DISTANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 21 DL 137/2020 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	13.1.1A-FESRPN-CA-2021-532 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	13.1.2A-FESRPN-CA-2021-698 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE - AVVISO 28966/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISO PROT.DGEFID N.10812 DEL 13/05/2021 CUP:H79J21003770001	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
		10	RISORSE EX ART. 32 D.L. 41/2021-D.D.I. REGIONI DEL MEZZOGIORNO - CUP: H79J21008870001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	13.1.3A-FESRPN-CA-2022-206 EDUGREEN:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

			LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO- AVV.50636/2021							
		12	PNRR CLASSROOM	19.118,01	0,00	19.118,01	0,00	0,00	0,00	19.118,01
		13	STEM PROJECT – D.M.– 65/2023 – CODICE CUP H74D23003180006	0,00	53.232,12	53.232,12	0,00	0,00	0,00	53.232,12
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.556,67	-4.781,00	4.775,67	3.750,00	3.750,00	0,00	1.025,67
		1	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE, ECC...	9.556,67	-4.781,00	4.775,67	3.750,00	3.750,00	0,00	1.025,67

P – Progetti

Tip.	Cat.	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	30.232,02	0,00	30.232,02	451,00	451,00	0,00	29.781,02
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.264,92	0,00	23.264,92	0,00	0,00	0,00	23.264,92
		1	PON FSE "IL PIACERE DI CRESCERE" SCUOLA INFANZIA – ECONOMIE	901,28	0,00	901,28	0,00	0,00	0,00	901,28
		2	PON FSE "IL PIACERE DI CRESCERE" SCUOLA PRIMARIA – ECONOMIE	3.240,27	0,00	3.240,27	0,00	0,00	0,00	3.240,27
		3	PON FSE "INCLUSIVAMENTE " – ECONOMIE	5.105,05	0,00	5.105,05	0,00	0,00	0,00	5.105,05
		4	RENDICONTAZIONE E SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	PIANO SCUOLA ESTATE – RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L.41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	10.1.1A-FSEPON-CA-2021-565 PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' – AVVISO 9707/2021	1.170,07	0,00	1.170,07	0,00	0,00	0,00	1.170,07
		7	10.2.2A-FSEPON-CA-2021-625 PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' – AVVISO N. 9707/2021	7.135,65	0,00	7.135,65	0,00	0,00	0,00	7.135,65
		8	PATTI DI COMUNITA'	223,01	0,00	223,01	0,00	0,00	0,00	223,01
		9	10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-413 PROGETTI DI SOCIALITA', APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA –	5.489,59	0,00	5.489,59	0,00	0,00	0,00	5.489,59

			AVVISO N.33956/2022							
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.967,10	0,00	6.967,10	451,00	451,00	0,00	6.516,10
		1	PROGETTO FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
		2	PROGETTO ATTUAZIONE PNSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 PER FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO (LETT. C)- EMERGENZA COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO A.S. 2020/2021 - AMBITO SA28	116,10	0,00	116,10	0,00	0,00	0,00	116,10
		6	PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022 - VI ANNUALITA' AMBITO SA28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2022/2023	451,00	0,00	451,00	451,00	451,00	0,00	0,00
		8	TIROCINI UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI SALERNO	990,00	0,00	990,00	0,00	0,00	0,00	990,00
		9	SUOR ORSOLA BENINCASA - CONTRIB. SOSTEGNO A.A. 2021/22	410,00	0,00	410,00	0,00	0,00	0,00	410,00

G - Gestioni economiche

Tip.	Cat.	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G			Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

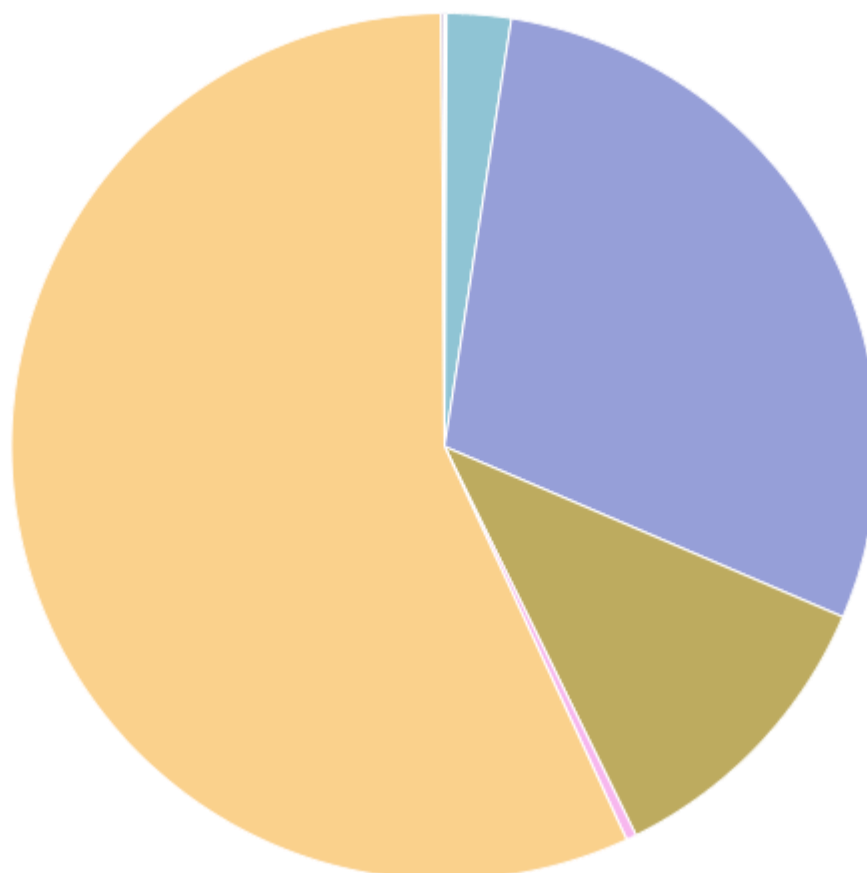
Tip.	Cat.	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R			Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Riepilogo delle spese:

Spese	Importo destinato
Spese di personale	339,11
Acquisto di beni di consumo	9.846,37
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	119.299,46
Acquisto di beni d'investimento	46.469,10
Altre spese	1.566,37
Rimborsi e poste correttive	233.956,74
Fondo di riserva	500,00

Spese di personale
 Acquisto di beni di consumo
 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi

 Acquisto di beni d'investimento
 Altre spese
 Rimborsi e poste correttive
 Fondo di riserva



Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi										
Iniziali al 01/01/2024	-	Riscossi nel 2024	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2024	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 48.560,21	-	€ 0,00	=	€ 48.560,21	+	€ 26.616,06	-	€ 0,00	=	€ 75.176,27

Residui Passivi										
Iniziali al 01/01/2024	-	Pagati nel 2024	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2024	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 64.259,40	-	€ 40.560,20	=	€ 23.699,20	+	€ 671,00	-	€ 0,00	=	€ 24.370,20

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2021	€ 8.000,00	€ 2.257,00
Anno 2023	€ 40.560,21	€ 21.442,20
Anno 2024	€ 26.616,06	€ 671,00
Totale situazione residui	€ 75.176,27	€ 24.370,20

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

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione iniziale €	Variazioni €	Situazione finale €
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	51.930,29	15.500,78	67.431,07
Totale Disponibilità	411.927,82	5.106,85	417.034,45
Totale dell'attivo	463.858,11	20.607,41	484.465,52
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	463.858,11	20.607,41	484.465,54
PASSIVO			
Totale debiti	64.259,40	-39.889,20	24.370,20
Consistenza Patrimoniale	399.598,71	60.496,83	460.095,54
Totale a pareggio	463.858,11	20.607,63	484.465,74

In relazione al Conto patrimoniale, l'importo totale dei beni da modello K concorda con gli importi del registro inventario alla data odierna. Si rappresenta che 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.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, 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. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa alla data odierna, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al termine del periodo di riferimento di €341.858,18 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
B)	un avanzo complessivo di amministrazione al termine del periodo di riferimento di €392.664,25
C)	un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza del periodo di riferimento di €45.061,56

Non vi sono c/c postali. 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 per il periodo di riferimento il deposito delle disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0316283 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 363.301,88
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio (tranne partite di giro)	Totale	
2 Riscossi	-	€ 38.258,40	€ 38.258,40	
3 Pagati	€ 40.560,20	€ 19.141,90	€ 59.702,10	
4 Fondo di cassa				€ 341.858,18
5 Residui Attivi	€ 48.560,21	€ 26.616,06		€ 75.176,27
6 Residui Passivi	€ 23.669,20	€ 671,00		€ 24.370,20
7 Disavanzo di amministrazione				€ 392.664,25
N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro				

Il programma espone un avanzo di amministrazione di €392.664,25. La somma si compone di €21.091,43 senza vincolo di destinazione e di €326.511,26 provenienti da finanziamenti finalizzati.

01		Avanzo di amministrazione	€ 392.664,25
	01	Non vincolato	€ 14.543,87
	02	Vincolato	€ 378.120,38

L'Avanzo di Amministrazione vincolato è dato da:

Descrizione	Progetto/Attività	Residua disponibilità finanziaria	Radiazioni residui attivi (-)/passivi (+)	Totale
Funzionamento generale e decoro della scuola - ex scheda A.1.1	A.1.2	€ 249.928,67	-	€ 249.928,67
Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022	A.1.9	€ 400,00	-	€ 400,00
Risorse ex art. 36, c. 2, D.L. 21/2022 - Incremento fondi ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021	A.1.10	€ 2.101,23	-	€ 2.101,23
DD N.1091-2023	A.1.12	€ 600,00	-	€ 600,00
Funzionamento Amministrativo	A.2.1	€ 118,50	-	€ 118,50
Attività integrative per alunni	A.3.2	€ 10.815,16	-	€ 10.815,16
Spazi e strumenti digitali per le Stem - Avviso prot. DGEFID n.10812 del 13/05/2021 CUP:H79J21003770001	A.3.9	€ 16.000,00	-	€ 16.000,00
Pnrr Classroom	A.3.12	€ 19.118,01	-	€ 19.118,01
STEM PROJECT - D.M.- 65/2023 - CODICE CUP H74D23003180006	A.3.13	€ 53.232,12	-	€ 53.232,12
Visite, Viaggi di istruzione, ecc...	A.5.1	€ 1.025,67	-	€ 1.025,67
PON FSE "Il piacere di crescere" Scuola infanzia - economie	P.2.1	€ 901,28	-	€ 901,28
PON FSE "Il piacere di crescere" Scuola primaria - economie	P.2.2	€ 3.240,27	-	€ 3.240,27
PON FSE "Inclusivamente" - economie	P.2.3	€ 5.105,05	-	€ 5.105,05
10.1.1A-FSEPON-CA-2021-565 progetti di apprendimento e socialità - avviso 9707/2021	P.2.6	€ 1.170,07	-	€ 1.170,07
10.2.2A-FSEPON-CA-2021-625 progetti di apprendimento e socialità - avviso n. 9707/2021	P.2.7	€ 7.135,65	-	€ 7.135,65
Patti di comunità	P.2.8	€ 223,01	-	€ 223,01
10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-413 progetti di socialità, apprendimenti e accoglienza - avviso n.33956/2022	P.2.9	€ 5.489,59	-	€ 5.489,59
Formazione docenti in servizio a.s. 2020/2021 - ambito SA28	P.4.5	€ 116,10	-	€ 116,10
Tirocini Università degli studi di Salerno	P.4.8	€ 990,00	-	€ 990,00
Suor Orsola Benincasa - contrib. sostegno a.a. 2021/22	P.4.9	€ 410,00	-	€ 410,00
Avanzo vincolato		€ 378.120,38	-	€ 378.120,38

L'Avanzo di Amministrazione non vincolato è dato da:

Descrizione	Progetto/Attività	Residua disponibilità finanziaria	Radiazioni residui attivi (-)/passivi (+)	Totale al 31/12/2023
Funzionamento generale e decoro della scuola	A.1.1	€ 983,83	-	€ 983,83
Funzionamento Amministrativo	A.2.1	€ 4.760,04	-	€ 4.760,04
Didattica	A.3.1	€ 3.300,00	-	€ 3.300,00
Formazione docenti in servizio a.s. 2020/2021 - ambito SA28	P.4.1	€ 5.000,00	-	€ 5.000,00
Fondo di riserva		€ 500,00	-	€ 500,00
Avanzo non vincolato		€ 14.543,87	-	€ 14.543,87

Spese per Attività e Progetti:

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.

SPESE (valori in euro)												
	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese p. %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi- mento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	-	1.930,12	8.086,35	-	-	-	-	-	1.185,67	265.215,87	11.202,14	4,22
A02	-	-	3.854,15	-	55,61	-	-	-	-	8.788,30	3.909,76	44,49
A03	-	-	-	-	-	-	-	-	1.101,66	102.465,29	-	-
A04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A05	-	-	3.750,00	-	-	-	-	-	-	4.775,67	3.750,00	78,52
A06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.264,92	-	-
P03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P04	-	-	-	-	-	-	-	-	451,00	6.967,10	451,00	6,47
P05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	-	1.930,12	15.690,50	-	55,61	-	-	-	1.636,67	411.477,15	19.312,90	4,69
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	-	9,99	81,24	-	0,29	-	-	-	8,47			

Fondo di riserva

R.98 – Fondo di riserva

La somma di €500,00 non è stata utilizzata.

Note conclusive

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2024, periodo gennaio-agosto:

- in data 14/03/2024 è stata trasmessa la Certificazione Unica 2024 per l'anno d'imposta 2023;
- in data 31/07/2024 è stato presentato il modello 770 anno 2024/redditi 2023;
- in data 31/07/2024 è stato presentato il modello IRAP anno 2024 per l'anno d'imposta 2023;
- l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	-16,08
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	61,02
Base trimestrale	Luglio - Agosto	-1,86

Si allegano i sotto elencati documenti, aggiornati alla data odierna:

- Modello H;
- Modello H con radiazioni;
- Modello I;
- Modello J;
- Modello J con esclusione partite di giro;
- Modello J-bis;

- Modello K;
- Modello L;
- Modello M;
- Modello N;
- Modello N con radiazioni;
- Elenco radiazioni;
- Elenco Variazioni al PA;
- Saldo Istituto cassiere;
- Saldo Istituto tesoriere;
- Ultimo mod. T56 disponibile;
- Giornale di Cassa con evidenza del saldo alla data odierna;
- Registro spese minute;
- Risultanze finali da Registro Inventario alla data odierna;
- Ricevuta della presentazione all'Agenzia delle Entrate della Certificazione Unica 2024 redditi 2023;
- Ricevuta della presentazione all'Agenzia delle Entrate del modello 770 anno 2024/redditi 2023;
- Ricevuta della presentazione all'Agenzia delle Entrate del modello IRAP 2024 per l'anno d'imposta 2023;
- Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali ad oggi;
- delibera della Giunta Regionale della Campania n. 816 del 29/12/2023, completa di allegati.

Si resta a disposizione per qualsiasi ulteriore informazione o documentazione.

Distinti saluti.

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Mariamaddalena Lamanna
firmato digitalmente ai sensi del CAD e ss.mm.ii.