



RELAZIONE ILLUSTRATIVA PREDISPOSTA DAL DIRIGENTE SCOLASTICO ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO 2024

Dati Generali

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 è la seguente (al 15 marzo):

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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	8	8	160	0	159	159	8	19,88

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

	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 (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			4	4	65			65	65	2	0	16,25
Seconde			4	4	66			66	66	1	0	16,50
Terze			4	4	67			67	67	2	0	16,75
Quarte			4	4	65			65	65	2	0	16,25
Quinte			4	4	77			77	77	5	0	19,25
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	20	20	340	0	0	349	340	12	0	17,00
Prime		3		3	67		67		67	2	0	22,33
Seconde		4		4	87		87		88	5	+1	22,00
Terze		4		4	86		86		86	3	0	21,50
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	11	0	11	240	0	240	0	241	10	+1	21,82

La situazione del personale dipendente in servizio, alla data del 15 marzo, può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	67
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
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	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<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	107
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	4
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	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	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part-time	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
Personale altri profili a tempo indeterminato	1
TOTALE PERSONALE ATA	27

Il Conto Consuntivo per l'esercizio 2024 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto n. 129 del 28 agosto 2018.

Il Programma Annuale 2024 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 12/02/2024 con delibera n.°28.

In seguito ha subito alcune variazioni (di cui si allega elenco) che sono state apportate con regolari decreti del Dirigente Scolastico, tutti approvati e/o ratificati dal Consiglio d'Istituto.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni Aggregato – conto e sotto conto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. I mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A., del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali, e dell'I.R.P.E.F.

Sulle fatture risultano apposti gli estremi della liquidazione e della presa in carico con il numero di inventario o di facile consumo. Inoltre, si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31/12/2024. Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, per quanto concerne la rendicontazione desunta dalle scritture contabili e il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione amministrativa dell'istituzione scolastica, nella convinzione di aver agito in accordo con il Consiglio di Istituto e nell'interesse della Scuola, sottopongono all'approvazione del Consiglio stesso il prospetto consuntivo i cui valori, accertati ed impegnati, in sintesi sono i seguenti:

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente Scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, il Consiglio ha proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; dà atto che il conto consuntivo 2024 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

ENTRATE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	€ 136.178,40	XXXXXXXXXX
Finanziamenti Unione Europea	€ 180.662,42	€ 180.662,42
Finanziamenti Statali	€ 20.486,14	€ 20.486,14
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti da Enti	€ 15.056,00	€ 15.056,00
Contributi da privati	€ 47.718,68	€ 47.718,68
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Rimborsi e restituzione somme	€ 5,63	€ 5,63
Altre entrate	€ 0,00	€ 0,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 400.101,64	€ 263.923,24
Disavanzo di competenza		€ 0,00
Totale a pareggio		€ 263.923,24

2) SPESE

SPESE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	€ 337.093,27	€ 120.315,71
Progetti	€ 43.898,09	€ 13.635,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di riserva	€ 600,00	
Totale Spese	€ 381.591,36	€ 133.950,71
Avanzo di competenza		€129.972,53
Totale a Pareggio		€ 263.923,24

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 35 % di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali all'1/1/2024	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2024	Variaz. in aumento	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 101.815,21	€ 0,00	€ 101.815,21	€ 104.831,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 206.646,43

	Iniziali all' 1/1/2024	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2024	Variaz. in aumento	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 223.820,15	€ 175.130,24	€ 37.911,18	€ 12.657,11	€ 0,00	€ 10.778,73	€ 50.568,29

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a €. 388.053,37. I valori sono i seguenti:

	Situazione all' 1/1/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 52.212,49	58.911,22	111.123,71
Totale Disponibilità	€ 359.998,55	-32.500,60	327.497,95
Deficit Patrimoniale	€ 0,00		
Totale dell'attivo	€ 412.211,04	26.410,62	438.621,66
PASSIVO			
Totale debiti	€ 223.820,15	-173.251,86	50.568,29
Consistenza Patrimoniale	€ 188.390,89	199.662,48	388.053,37
Totale passivo	€ 412.211,04	26.410,62	438.621,66

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 258.183,34
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio		
Riscossioni	€ 0,00	€ 159.092,02		€ 159.092,02
Pagamenti	€ 175.130,24	€ 121.293,60		€ 296.423,84
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 120.851,52
Residui Attivi	€ 101.815,21	€ 104.831,22		€ 206.646,43
Residui Passivi	€ 37.911,18	€ 12.657,11		€ 50.568,29
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 276.929,66

Il Fondo cassa al 31/12 riportato nel modello J è pari ad € 120.851,52 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del giornale di cassa. Vengono ora analizzate analiticamente le Entrate e le Spese.

ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione. Per le variazioni operate in corso d'esercizio si rimanda al dettaglio in allegato.

Aggregato 01 voce 02 – Avanzo di amministrazione presunto- vincolato

Previsione definitiva (a)	€ 136.178,40
Riscossi(b)	//
Da riscuotere(c)	//
Differenza(a-b-c)	//

Aggregato 02 voce 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione definitiva (a)	€ 180.662,42
Riscossi(b)	€ 90.331,20
Da riscuotere(c)	€ 90.331,22
Differenza(a-b-c)	//

Aggregato 03 voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione definitiva (a)	€ 18.493,33
---------------------------	-------------

<i>Riscossi(b)</i>	€ 18.493,33
<i>Da riscuotere(c)</i>	€ 0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	//
Aggregato 03 voce 06 – Altri finanziamenti statali vincolati	
<i>Previsione definitiva (a)</i>	€ 0,00
<i>Riscossi(b)</i>	€ 0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	€ 0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	//
Aggregato 05 voce 02 – Finanziamenti da Enti locali – Provincia vincolati	
<i>Previsione definitiva (a)</i>	€ 0,00
<i>Riscossi(b)</i>	€ 0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	€ 0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	//
Aggregato 05 voce 04 – Finanziamenti da Enti locali – Comune vincolati	
<i>Previsione definitiva (a)</i>	€ 14.500,00
<i>Riscossi(b)</i>	€ 0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	€ 14.500,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	//
Aggregato 05 voce 06 – Finanziamenti da Altre Istituzioni – Altri vincolati	
<i>Previsione definitiva (a)</i>	€ 556,00
<i>Riscossi(b)</i>	€ 556,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	€ 0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	//
Aggregato 06 voce 06/5 – Contributi da privati – Altri vincolati	
<i>Previsione definitiva (a)</i>	€ 4.266,00
<i>Riscossi(b)</i>	€ 4.266,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	€ 0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	//
Aggregato 06 voce 06/6 – Contributi da privati – Altri vincolati	
<i>Previsione definitiva (a)</i>	€ 564,00
<i>Riscossi(b)</i>	€ 564,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	€ 0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	//
Aggregato 06 voce 06/10 – Altri contributi da famiglie vincolati	
<i>Previsione definitiva (a)</i>	€ 42.888,68
<i>Riscossi(b)</i>	€ 42.888,68
<i>Da riscuotere(c)</i>	€ 0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	//

TOTALE ENTRATE	€ 400.101,64
-----------------------	---------------------

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa Triennale (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 inerenti le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE												
	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi- mento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordina- ri e da contenzio- so	Oneri finanzia- ri	Rimborsi e poste correttive			

A01	0,00	13662,37	5394,04	0,00	0,00	3426,91	0,00	0,00	0,00	31112,24	22483,32	72,26
A02	0,00	2755,28	15951,13	0,00	148,62	2730,60	0,00	0,00	0,00	30751,28	21585,63	70,19
A03	11992,23	3470,04	21044,23	1036,46	0,00	3741,60	0,00	0,00	100,20	238611,39	41384,76	17,34
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
A05	0,00	0,00	33414,50	0,00	0,00	1292,00	0,00	0,00	155,50	36618,36	34862,00	95,20
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5763,34	0,00	0
P02	0,00	0,00	11445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	31534,75	11475,00	36,39
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259,25	0,00	0
P04	0,00	0,00	2160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6340,75	2160,00	34,06
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
TOTALE	11992,23	19887,69	89408,90	1036,46	148,62	11191,11	0,00	0,00	285,70	380991,36	133950,71	35,16
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	8,95%	14,85%	66,75%	0,77%	0,11%	8,35%	0	0	0,21%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 35,16%.

RELAZIONE IN MERITO ALL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA **RENDICONTO PROGETTO/ ATTIVITÀ**

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un breve prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività.

ATTIVITÀ

Area A.1.2 "Sicurezza" con lo scopo di coordinare gli interventi relativi al rispetto delle prescrizioni normative di cui al D. Lgs 81/2008 in specifico attraverso la consulenza esterna del Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione (RSPP), la consulenza relativa alla salute dei lavoratori (medico competente) e l'attività di formazione in materia di prevenzione e sicurezza nei luoghi di lavoro.

Area A.1.3 PRIVACY per la gestione del servizio del DPO.

per la manutenzione dei defibrillatori automatici e semiautomatici esterni

Area A.2.1 "Funzionamento amministrativo" con i costi degli uffici di segreteria per il supporto organizzativo e amministrativo generale all'attività formativa della scuola.

Area A.3.1 "Didattica" con i costi relativi all'utilizzo di risorse e strumenti che consentano un idoneo funzionamento alle attività educative e didattiche delle singole classi/sezioni non costituenti specifici progetti.

Area A.3. "NEXT GENERATION EU - PNRR" con i costi relativi all'utilizzo delle risorse e degli strumenti del progetto per il contrasto alla dispersione scolastica.

Area A.5.1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE - per favorire esperienze dirette, conoscenza e arricchimento culturale attraverso una articolata ed ampia progettazione, anche in collaborazione con l'Ente Locale.

PROGETTI

Il seguente documento, dovendo esplicitare non solo entrate e spese, ma anche la programmazione e la pianificazione dell'attività proposta dall'Istituto, fa necessariamente riferimento al P.T.O.F. (Piano Triennale dell'Offerta Formativa), in cui sono dichiarati gli obiettivi da raggiungere, i responsabili, le risorse umane e finanziarie, le modalità di verifica del raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Nell'ottica dell'ampio processo di cambiamento culturale ed organizzativo, il P.T.O.F. diventa, infatti, una programmazione integrata, didattica e finanziaria, a cui concorrono diverse competenze ed esperienze professionali.

Di seguito le voci relative ai Progetti.

Progetto P.1.1 ORIENTAMENTO - finalizzato a orientare e sostenere i ragazzi nel passaggio da un ordine scolastico all'altro e per il passaggio al II grado; prevenire la dispersione scolastica; potenziare nell'alunno la conoscenza e la consapevolezza di sé; sviluppare metodo di studio, motivazione, autovalutazione, capacità progettuali e decisionali.

Progetto P.2.1 QUALIFICAZIONE SCOLASTICA INFANZIA - per promuovere le attività laboratoriali degli alunni dai 3 ai 5 anni con attenzione ai disturbi del linguaggio, alla danza educativa e alla psicomotricità

Progetto P.2.3 ENGLISH FUN - con lo scopo di motivare gli studenti della Scuola Primaria ad esprimersi in lingua inglese, potenziare la capacità di ascolto attivo, interiorizzare strutture, suoni e lessico della lingua straniera.

Progetto P.2.4 “Recupero Disturbi Specifici di Apprendimento” - con lo scopo di individuare alunni con difficoltà d'apprendimento (errori fonologici, ortografici, lentezza nella lettura), recuperare le difficoltà emerse attraverso specifiche attività, confrontare, ove possibile, i risultati delle prove del corrente anno scolastico con quelli dello scorso anno per evidenziare miglioramenti, favorire il successo scolastico attivandosi a rimuovere gli ostacoli al processo formativo, ridurre i disagi relazionali ed emozionali, offrire un supporto strumentale e tecnologico, aggiornare e rendere disponibili risorse per la didattica.

Progetto P.2.6 “Recupero scuola primaria e secondaria” - Le azioni relative a questa parte del Piano di Miglioramento hanno lo scopo di migliorare gli esiti e ridurre la variabilità tra le classi delle prove standardizzate di italiano, matematica e inglese, anche con attività laboratoriali artistico espressive.

Progetto P.2.7 “Un lettore madrelingua in classe” - con lo scopo di diffondere la cultura inglese ed americana utilizzando metodi interattivi per insegnare l'inglese in maniera autentica e rendere naturale e piacevole il processo di apprendimento.

Progetto P2/8 “Relazioni per crescere/Sportello psicologico” con lo scopo di trasformare in risorse concrete e fruibili le potenzialità emotive, cognitive e comportamentali che i ragazzi hanno naturalmente.

Progetto P2/10 –“Funzioni miste” il progetto è finalizzato a svolgere attività di supporto al servizio di refezione scolastica “scodellamento” da parte del personale ATA

TOTALE SPESE ATTIVITÀ E PROGETTI €. 133.950,71

Aggregato Z voce 01 – Disponibilità finanziaria da programmare

L'avanzo da riprogrammare è pari a

€. 247.640,65

TOTALE SPESE € 381.591,36

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Anna Maria Tarsitano
Firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice
dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa