



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

I.C. 3 -DORSO-S.Giorgio a Crem.-NA-
Prot. 0003087 del 08/04/2025
VI-3 (Uscita)

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2024

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO
DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2024 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa pe quanto attiene al Conto consuntivo;

- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";

- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti";

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIM alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2024** con la Nota **prot. n. 25954 del 29 settembre 2023** avente ad oggetto: "A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 - periodo settembre-dicembre 2023 e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2024 - periodo gennaio-agosto 2024".

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 26/01/2024 con delibera n° 2.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo.

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani - Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

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)
2	7	9	176	35	130	165	12	18,33

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:

	Numer o 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 div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		4	0	4	66		64	0	64	3	-2	16,00
Seconde		3	1	4	68		47	16	63	2	-5	15,75
Terze		4	1	5	80		60	19	79	7	-1	15,80
Quarte		6	2	8	86		57	28	85	6	-1	10,62
Quinte		6	1	7	115		99	15	114	10	-1	16,28
Pluriclassi												
Totale		23	5	28	415	0	327	78	405	28	-10	14,46
Prime		11		11	177		171		171	6	-6	15,54
Seconde		9		9	160		155		155	8	-5	17,22
Terze		11		11	185		185		185	7	0	16,82
Pluriclassi												



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale



80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Totale		31	0	31	522	0	511	0	511	21	-11	16,48
--------	--	----	---	----	-----	---	-----	---	-----	----	-----	-------

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 marzo.

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio 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	155
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	31
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	224
<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	7
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



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale



80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	28

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili si procede 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; si dà atto che il **conto consuntivo 2023** presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 471.029,20		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 287.133,53	€ 287.133,53	1
03) Finanziamenti dello Stato	€ 105.888,96	€ 105.888,96	1
04) Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	1
05) Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	€ 36.350,00	€ 36.350,00	1
06) Contributi da privati	€ 184.924,00	€ 184.924,00	1
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 748,06	€ 748,06	1
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 1.086.073,75	€ 615.044,55	
Disavanzo di competenza			0,00
Totale a pareggio	€ 1.086.073,75	€ 615.044,55	

- Non sono stati incassati fondi derivanti da erogazioni liberali.
- Non sono stati incassati fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità.

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A)Attività amministrativo – didattiche	€ 880.155,06	€ 332.144,26	0,00
P) Progetti	€ 204.113,83	€ 77.772,72	0,00
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 1.804,86	€ 0,00	0,00
Z) Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale Spese	€ 1.086.073,75	€ 409.916,98	
Avanzo di competenza o disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	€ 0,00	€ 205.127,57	0,00
Totale a Pareggio	€ 0,00	€ 615.044,55	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2024 presenta un **avanzo di competenza di € 205.127,57**.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

- C. Conto del patrimonio
- D. Risultato di esercizio
- E. Spese Per Attività e Progetti
- 2. Analisi delle Entrate
- 3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
- 4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2024;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2024;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa.

Dichiarazioni

Gestione delle **minute spese** per l'esercizio 2024: non sono state effettuate spese a carico del Fondo.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Credit Agricole – CARIPARMA, AG. di San Giorgio a Cremano (NA);
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, *ad esclusione del sistema del Cedolino Unico*;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

RISULTANZE DATI CONTABILI



CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			€ 412.133,85
SOMME RISCOSE	Competenza esercizio 2024 (tranne partire di giro)	€ 380.207,78	
	Residui anni precedenti	€ 27.974,17	
	Totale(1)	€ 408.181,95	
SOMME PAGATE	Competenza esercizio 2024	€ 386.627,65	
	Residui anni precedenti	€ 149.288,18	
	Totale(2)	€ 535.915,83	
Differenza (1-2)			€ 127.733,88
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			€ 284.399,97

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2024	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2024	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2024
Residui Attivi	€ 234.059,19	€ 27.974,17	€ 206.085,02	€ 234.836,77	-10.461,67	€ 430.460,12
	Iniziali al 1/1/2024	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2024	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2024
Residui Passivi	€ 175.163,84	€ 149.288,18	€ 25.875,66	€ 23.289,33	0,00	€ 49.164,99

Alla data del 08 aprile 2025 risultano incassati residui attivi per euro 103.834,12 e pagati residui passivi per euro 12.441,88.

DETTAGLIO RESIDUI		
ESERCIZIO FINANZIARIO	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI
Anno 2013	€ 7.643,56	€ 5.943,56
Anno 2014	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2015	€ 3.818,14	€ 530,20
Anno 2016	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2017	€ 0,00	€ 24,16
Anno 2018	€ 13.286,91	€ 0,00
Anno 2019	€ 811,98	€ 0,00
Anno 2020	€ 0,00	€ 628,20
Anno 2021	€ 0,00	€ 11.326,00
Anno 2022	€ 1.000,00	€ 1.110,24
Anno 2023	€ 169.062,76	€ 6.313,30
Anno 2024	€ 234.836,77	€ 23.289,33



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

TOTALE SITUAZIONE RESIDUI AL 31/12/2024	€ 430.460,12	€ 49.164,99
--	---------------------	--------------------

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 patrimoniale:

	Situazione al 1/1/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 253.359,84	€ 45.748,13	€ 299.107,97
Totale crediti	€ 234.059,19	€ 196.400,93	€ 430.460,12
Totale Disponibilità	€ 412.500,68	€ -127.725,62	€ 284.775,06
Totale dell'attivo	€ 899.919,71	€ 114.423,44	€ 1.014.343,15
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 899.919,71	€ 114.423,44	€ 1.014.343,15
PASSIVO			
Totale debiti	€ 175.163,84	€ -125.998,85	€ 49.164,99
Consistenza Patrimoniale	€ 724.755,87	€ 240.422,29	€ 965.178,16
Totale a pareggio	€ 899.919,71	€ 114.423,44	€ 1.014.343,15

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo III - artt. 29-35 del D.I. n. 129/2018 – Nuovo “**Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo- contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.**”

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 412.133,85
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2024		
Riscossioni	€ 27.974,17	€ 380.207,78	€ 408.181,95	
Pagamenti	€ 149.288,18	€ 386.627,65	€ 535.915,83	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 284.399,97
Residui Attivi (anni	€ 195.623,35	€ 234.836,77		€ 430.460,12



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

precedenti)				
Residui Passivi (anni precedenti)	€ 25.875,66	€ 23.289,33		€ 46.164,99
Avanzo di amministrazione al 31/12/2024				€ 665.695,10

Il **Fondo cassa** al 31/12/2024, riportato nel modello J, è pari a € 284.399,97; esso corrisponde con le risultanze dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Il Modello 56T del mese di dicembre 2024 della Banca d'Italia riporta al 31 dicembre 2024 una disponibilità (sommando sc/fruttifero ed es/infruttifero) di euro 284.064,97.

La differenza di euro 335,00 corrisponde alle entrate sc/fruttifero di euro 335,00 non contabilizzate su MOD. 56T, come riportate alla pagina 2 dell'elenco dei provvisori in entrata da regolarizzare al 31.12.2024.

Considerato che non vi sono “crediti di dubbia esigibilità”, l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2024 ammonta a euro 665.695,10 come sopra determinato.

Tale Avanzo è stato utilizzato, come avanzo “definitivo” nel **Programma Annuale per l'E.F. 2025** come segue:

01/01 Avanzo non vincolato di euro 13.419,32

01/02 Avanzo vincolato di euro 652.275,78.

Dall'estratto del conto corrente postale n° 1015924358 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2024 di € 375,09.

Considerato che l'estratto conto è pervenuto solo in data 30/01/2025, il saldo risulta non tra i residui attivi ma sommato alla disponibilità di cassa per un totale di € 284.775,06.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'avanzo di Esercizio 2024 di euro 205.127,57 è così determinato:

ENTRATE ACCERTATE E.F. 2024	615.044,55
SPESE IMPEGNATE E.F. 2024	409.916,98
AVANZO ESERCIZIO 2024	205.127,57

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

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 alle 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												
	01 Personale (impegnato)	02 Beni Di Consumo (impegnato)	03 Servizi Esterni (impegnato)	04 Investimen ti (impegnato)	05 Altre spese (impegna to)	06 Tributi (impeg nato)	07 Oneri da contenzio so (impegna to)	08 Oneri finanziari (impegna to)	09 Rimborsi e poste correttive (impegna to)	Programm azione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni / Spese %
A01	0,00	5.738,83	7.698,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	44.019,77	13.436,83	30,52%
A02	358,45	14.216,70	20.698,06	280,60	541,57	45,89	799,46	€ 0,00	€ 0,00	41.182,04	36.940,73	89,70%
A03	52.109,32	14.302,16	52.332,69	689,99	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	204,00	568.604,82	119.638,16	21,04%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	159.381,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1.787,00	222.300,24	161.168,54	72,50%
A06	€ 0,00	€ 0,00	960,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.048,19	960,00	23,71%
G01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P02	54.093,95	1.945,49	18.939,99	€ 0,00	1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	200.231,17	75.979,43	37,95%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04	1.793,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3.882,66	1.793,29	46,19%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

TO TAL E	108.355,01	36.203,18	260.010,28	970,59	1.541,57	45,89	799,46	€ 0,00	1.991,00	1.084.268,89	409.916,98	
TO TAL E/T OT ALE IMP EG NI %	26,43%	8,83%	63,43%	0,24%	0,38%	0,01%	0,20%	0,00%	0,49%	37,81%		

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare (**solo voci movimentate**):

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	50.295,76
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	50.295,76

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	420.733,44
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	420.733,44

01/01 Provenienza Avanzo NON VINCOLATO			
Provenienza E.F. 2023	Importo in €	Destinazione su P.A. 2024	TOTALE



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale



80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

A01/02	1.879,43	A01/02	1.879,43
A01/03	7.327,52	A01/03	7.327,52
A02/01	14.340,98	A02/01	14.340,98
A03/01	24.645,99	A03/01	19.645,99
		A05/01	1.500,00
		A05/02	3.500,00
A03/02	188,00	A03/01	188,00
A03/17	8,22	A03/01	8,22
R98	1.905,62	A02/01	1.905,62
			50.295,76

01/02 Provenienza AVANZO VINCOLATO			
Provenienza E.F. 2023	Importo in €	Destinazione su P.A. 2024	TOTALE
A01/01	23.511,59	A01/01	23.511,59
A01/09	7.301,00	A01/09	7.301,00
A01/10	0,23	A01/10	0,23
A02/03	1.540,00	A02/03	1.540,00
A03/03	500,00	A03/03	500,00
A03/04	16,03	A03/04	16,03
A03/05	1.700,00	A03/05	1.700,00
A03/06	495,32	A03/06	495,32
A03/07	900,00	A03/07	900,00
A03/08	300,00	A03/08	300,00
A03/19	122,75	A03/19	122,75
A03/21	4.488,53	A03/21	4.488,53
A03/22	0,72	A03/22	0,72
A03/23	32,56	A03/23	32,56
A03/24	800,00	A03/24	800,00
A03/26	548,44	A03/26	548,44
A03/27	15,38	A03/27	15,38
A03/28	1.527,10	A03/28	1.527,10
A03/29	1.458,61	A03/29	1.458,61
A03/30	112.990,32	A03/30	112.990,32



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale



80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

A03/31	94.559,20	A03/31	94.559,20
A03/32	5.000,00	A03/32	5.000,00
A05/01	6.995,04	A05/01	6.995,04
A05/02	54.555,20	A05/02	54.555,20
A06	3.481,59	A06	3.481,59
P02/02	1.046,56	P02/02	1.046,56
P02/03	263,51	P02/03	263,51
P02/04	3.976,10	P02/04	3.976,10
P02/05	5.031,79	P02/05	5.031,79
P02/06	5.575,50	P02/06	5.575,50
P02/07	16.417,10	P02/07	16.417,10
P02/08	1.134,59	P02/08	1.134,59
P02/09	7.469,37	P02/09	7.469,37
P02/10	5,79	P02/10	5,79
P02/12	5,31	P02/12	5,31
P02/13	22,15	P02/13	22,15
P02/14	1.078,43	P02/14	1.078,43
P02/17	2.393,86	P02/17	2.393,86
P02/18	379,33	P02/18	379,33
P02/19	14.670,28	P02/19	14.670,28
P02/20	34.541,50	P02/20	34.541,50
P04/01	1.093,71	P04/01	1.093,71
P04/06	788,95	P04/06	788,95
P04/08	2.000,00	P04/08	2.000,00
			420.733,44

Aggregato 02 voce 03/04 - PNRR MISSIONE 4 – DM 66/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	5	Finanziamento PNRR DM 66/2023	76.978,02
Previsione definitiva			76.978,02
Somme Riscosse			38.489,01
Somme da riscuotere			38.489,01



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale
80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato 02 voce 03/05 - PNRR MISSIONE 4 – DM 65/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	4	Finanziamento PNRR DM 65/2023	133.833,37
Previsione definitiva			133.833,37
Somme Riscosse			66.916,68
Somme da riscuotere			66.916,68

Aggregato 02 voce 03/06 - PNRR MISSIONE 4 – DISPERSIONE 2 DM 19/2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2024	17	Finanziamento PNRR DM 19/2024	76.322,14
Previsione definitiva			76.322,14
Somme Riscosse			38.161,07
Somme da riscuotere			38.161,07

Aggregato 03 Finanziamenti dello Stato - Voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			18.048,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	1	Maggiore finanziamento funzionamento amm.vo e didattico per gli 8/12mi 2024	56,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

15/11/2024	11	FINANZIAMENTO 4/12MI DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2024	8.462,34
30/12/2024	19	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico	2.435,36
Previsione definitiva			29.002,36
Somme Riscosse			29.002,36
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06/21 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO – FONDI PER ORIENTAMENTO ALUNNI LEGGE 104/2013			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2024	12	Fondi per orientamento alunni legge 104/2013 A.S. 2024/2025	566,60
Previsione definitiva			566,60
Somme Riscosse			566,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06/22 – PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 FSE+			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2024	10	Programma nazionale FSE PLUS O.SP.ESO4.6 Sotto azione A.4.A	76.320,00
Previsione definitiva			76.320,00
Somme Riscosse			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale
80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme da riscuotere	76.320,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04/04 - Contributo PEG anno 2024 ex art. 12 legge 241/1990

Previsione iniziale	5.000,00
Somme Riscosse	5.000,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06/07 - CONTRIBUTI TFA VI CICLO UNIVERSITA' DI CASSINO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	2	Contributo TFA Università' di Cassino a.s. 2023/2024	300,00
15/11/2024	13	Finanziamento Contributo TFA VI Università di Cassino	350,00
Previsione definitiva			650,00
Somme Riscosse			650,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06/09 - CONTRIBUTO SIAE - MINISTERO DELLA CULTURA "PER CHI CREA"

Previsione iniziale	29.900,00
Somme Riscosse	14.950,00
Somme da riscuotere	14.950,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06/10 - CONTRIBUTO TIROCINI A.A. 2021/2022- LIBERA UNIVERSITA' MARIA SS

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

04/04/2024	6	INDENNIZZO TIROCINI A.S. 2021/2022 E A.S. 2022/2023	600,00
Previsione definitiva			600,00
Somme Riscosse			600,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06|11 - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2024	14	Contributo Università degli studi dell'Aquila	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2024	7	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI A.S. 2023/2024	438,00
15/11/2024	15	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI ALLA DATA DEL 15/11/2024	24.576,00
30/12/2024	20	CONTRIBUTI ISCRIZIONE A.S. 2024/2025	2.859,00
Previsione definitiva			27.873,00
Somme Riscosse			27.873,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/06/2024	8	CONTRIBUTI ALUNNI PER VISITE GUIDATE, SPETTACOLI, VIAGGI	100.238,00
25/11/2024	16	CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2024/2025	6.487,00
31/12/2024	22	CONTRIBUTI ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE E VIAGGIO DI ISTRUZIONE A.S. 2024/2025	50.249,00
Previsione definitiva			156.974,00
Somme Riscosse			156.974,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	21	CONTRIBUTI PERSONALE INTERNO PER COPERTURA ASSICURATIVA A.S. 2024/2025	77,00
Previsione definitiva			77,00
Somme Riscosse			77,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale
 80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
 e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
 sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

14/02/2024	3	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA AL 31/12/2023	0,12
Previsione definitiva			0,12
Somme Riscosse			0,12
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2024	18	STORNO COMPENSO NETTO PROF. ALBI VINCENZO	358,45
31/12/2024	23	SPESE PER COSTO COPIA ACCESSO AD ATTI	2,15
31/12/2024	24	NUOVO STORNO COMPENSO PRF. ALBI PER C/C ERRATO	358,45
30/12/2024	25	STORNO IMPORTO F24 ORDINARIO	28,89
Previsione definitiva			747,94
Somme Riscosse			747,94
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.086.073,75	615.044,55	380.207,78	234.836,77	471.029,20

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale



80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole “voci di spesa” riferite alle “Attività”, ed ai “Progetti”, sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico “*piano dei conti*”, predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente nella illustrazione delle risultanze mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2024 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

Nell'attività A01 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo per le minute spese del DSGA:

99	01	Reintegro anticipo al Direttore SGA	1.500,00	99	01	Anticipo al Direttore SGA	1.500,00
----	----	-------------------------------------	----------	----	----	---------------------------	----------

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.

Aggregato A voce 01 01 - Prosecuzione Contratti di Pulizia - FONDI RESIDUI ANNI PRECEDENTI	
Previsione iniziale	23.511,59
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	23.511,59

Aggregato A voce 01 02 - Funzionamento generale - beni, utenze, canoni, servizi	
Previsione iniziale	3.879,43
Somme Pagate	3.695,33



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme da pagare	0,00
Economie	184,10

Aggregato A voce 01 03 - Prevenzione, Sicurezza e Salute nella scuola (D.Lgs. 81/2008)	
Previsione iniziale	9.327,52
Somme Pagate	5.471,50
Somme da pagare	1.830,00
Economie	2.026,02

Aggregato A voce 01 09 - FONDI MISURA MISURA 1.4.1 “ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI NELLE SCUOLE”	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	2.440,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.861,00

Aggregato A voce 01 10 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. n. 115/2022	
Previsione iniziale	0,23
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,23

Aggregato A voce 02 01 - Funzionamento amministrativo generale			
Previsione iniziale			26.490,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	1	Maggiore finanziamento funzionamento amministrativo e didattico per gli 8/12mi anno 2024	56,00
15/11/2024	11	FINANZIAMENTO DOTAZIONE ORDINARIA 4/12MI SETT.DIC. 2024	8.462,34
30/12/2024	19	INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA E.F. 2024	2.435,36



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale
80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

31/12/2024	23	SPESE PER COSTO COPIA ACCESSO AD ATTI	2,15
30/12/2024	25	STORNO IMPORTO F24 ORDINARIO	28,89
Previsione definitiva			37.475,14
Somme Pagate			24.640,40
Somme da pagare			11.941,88
Economie			892,86

Aggregato A voce 02 03 - CONTRIBUTO TIROCINANTI UNIVERSITA' VARIE			
Previsione iniziale			1.540,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	2	Contributo TFA Università di Cassino a.s. 2023/2024	300,00
04/04/2024	6	INDENNIZZO TIROCINI A.S. 2021/2022 E A.S. 2022/2023	600,00
15/11/2024	13	Finanziamento Contributo TFA VI Università di Cassino	350,00
25/11/2024	14	Contributo Università degli studi dell'Aquila	200,00
Previsione definitiva			2.990,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.990,00

Aggregato A voce 02 05 - STORNI COMPENSI VARI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2024	18	STORNO COMPENSO NETTO PROF. ALBI VINCENZO	358,45
31/12/2024	24	NUOVO STORNO COMPENSO PRF. ALBI PER C/C ERRATO	358,45
Previsione definitiva			716,90
Somme Pagate			358,45



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme da pagare	0,00
Economie	358,45

Aggregato A voce 03 01 - Funzionamento didattico generale			
Previsione iniziale			21.842,21
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2024	3	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA AL 31/12/2023	0,12
04/04/2024	7	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI A.S. 2023/2024	438,00
18/06/2024	8	CONTRIBUTI ALUNNI PER VISITE GUIDATE, SPETTACOLI, VIAGGI	1.224,00
15/11/2024	15	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI ALLA DATA DEL 15/11/2024	24.576,00
30/12/2024	20	CONTRIBUTI ISCRIZIONE A.S. 2024/2025	2.859,00
30/12/2024	21	CONTRIBUTI PERSONALE INTERNO PER COPERTURA ASSICURATIVA A.S. 2024/2025	77,00
Previsione definitiva			51.016,33
Somme Pagate			35.195,25
Somme da pagare			7.309,60
Economie			8.511,48

Aggregato A voce 03 03 - Progetti comunali scuola infanzia e primaria	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Aggregato A voce 03 04 - Frutta nella scuola dall'a.s. 2019/2020	
Previsione iniziale	16,03



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	16,03

Aggregato A voce 03 05 - Progetto "Scuola Ambiente" ex SMS Dorso	
Previsione iniziale	1.700,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.700,00

Aggregato A voce 03 06 - Prog.FESR 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-530_AMBIENTI DIGITALI (Avv. 12810/15)	
Previsione iniziale	495,32
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	495,32

Aggregato A voce 03 07 - Progetto scendere "felix" per la scuola primaria	
Previsione iniziale	900,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	900,00

Aggregato A voce 03 08 - Atelier Creativi - Avviso MIUR 5403/2016	
Previsione iniziale	300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	300,00

Aggregato A voce 03 19 - CONTRIBUTO REFERENTI ED. CIVICA A.S. 2021/2022 - ITI MEDI	
Previsione iniziale	122,75
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Economie	122,75
----------	--------

Aggregato A voce 03|21 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Azione 13.1.1A-FESR PON – CA -2021 -185

Previsione iniziale	4.488,53
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.488,53

Aggregato A voce 03|22 - Progetto acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali - art. 32 D.L. 41/2021

Previsione iniziale	0,72
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,72

Aggregato A voce 03|23 - Progetto FESR REACT EU-Az.ne 13.1.2“Digital Board:trasformazione digitale didattica e organizzazione

Previsione iniziale	32,56
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	32,56

Aggregato A voce 03|24 - Progetto "Cantiere Stem" fondi ex Avviso Pubblico n. 10812 del 13/05/2021 PNSD

Previsione iniziale	800,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	800,00

Aggregato A voce 03|26 - SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA'

Previsione iniziale	548,44
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	548,44



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

--

Aggregato A voce 03 27 - ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO- INTEGRAZIONE L. 234/2021 PER EMERGENZA COVID E UCRAINA

Previsione iniziale	15,38
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	15,38

Aggregato A voce 03 28 - Progetto FERS REACT EU Az. 13.1.3A "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo
--

Previsione iniziale	1.527,10
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.527,10

Aggregato A voce 03 29 - Progetto PON FESR “Ambienti didattici innovativi per le scuole dell’infanzia”

Previsione iniziale	1.458,61
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.458,61

Aggregato A voce 03 30 - “Piano Scuola 4.0 – Azione 1 “Next Generation Classrooms”

Previsione iniziale	112.990,32
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	112.990,32

Aggregato A voce 03 31 - PROGETTO: PNRR MISSIONE 4 “NON-UNO DI MENO!”
--

Previsione iniziale	94.559,20
Somme Pagate	65.670,86
Somme da pagare	358,45
Economie	28.529,89



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato A voce 03 32 - Contributo PEG ex art. 12 legge 241/1990 anno 2023	
Previsione iniziale	5.000,00
Somme Pagate	5.000,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 33 - Contributo PEG ex art. 12 legge 241/1990 anno 2024	
Previsione iniziale	5.000,00
Somme Pagate	5.000,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 34 - DM 65/2023 AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	4	FINANZIAMENTO PNRR DM 65/2023 - LA TRANSIZIONE DIGITALE NELLE SCUOLE STATALI	133.833,37
Previsione definitiva			133.833,37
Somme Pagate			1.104,00
Somme da pagare			0,00
Economie			132.729,37

Aggregato A voce 03 35 - DM 66/2023 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	5	FINANZIAMENTO PNRR DM 66/2023	76.978,02
Previsione definitiva			76.978,02
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			76.978,02



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato A voce 03 36 - DM 19/2024 - NON-UNO DI MENO 2			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2024	17	FINANZIAMENTO PNRR DM 19/2024	76.322,14
Previsione definitiva			76.322,14
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			76.322,14

Aggregato A voce 05 01 - Visite guidate giornaliere ed uscite didattiche			
Previsione iniziale			8.495,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/06/2024	8	CONTRIBUTI ALUNNI PER VISITE GUIDATE, SPETTACOLI, VIAGGI	29.594,00
18/06/2024	9		-980,00
25/11/2024	16	CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2024/2025	1.527,00
31/12/2024	22	CONTRIBUTI ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE E VIAGGIO DI ISTRUZIONE A.S. 2024/2025	669,00
Previsione definitiva			39.305,04
Somme Pagate			34.650,00
Somme da pagare			1.584,00
Economie			3.071,04

Aggregato A voce 05 02 - Viaggio di istruzione			
Previsione iniziale			58.055,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/06/2024	8	CONTRIBUTI ALUNNI PER VISITE GUIDATE,	69.420,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

		SPETTACOLI, VIAGGI	
18/06/2024	9		980,00
25/11/2024	16	CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2024/2025	4.960,00
31/12/2024	22	CONTRIBUTI ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE E VIAGGIO DI ISTRUZIONE A.S. 2024/2025	49.580,00
Previsione definitiva			182.995,20
Somme Pagate			124.934,54
Somme da pagare			0,00
Economie			58.060,66

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.481,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2024	12	FINANZIAMENTO FONDI PER ORIENTAMENTO ALUNNI A.S. 2024/2025	566,60
Previsione definitiva			4.048,19
Somme Pagate			960,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.088,19

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della **lotta alla dispersione scolastica** e del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**. Il numero dei Progetti deriva dalle attività introdotte nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON Programmazione 2021-2027 e dall'anno 2023 di Progetti PNRR.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.

L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2024 e la sua rendicontazione finale.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Il conto consuntivo del Programma annuale 2024, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 02 02 - PROGETTO SCUOLA VIVA II ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/II - POR CAMPANIA		
	Previsione iniziale	1.046,56
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.046,56

Aggregato P voce 02 03 - PROGETTO SCUOLA VIVA III ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/III - POR CAMPANIA		
	Previsione iniziale	263,51
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	263,51

Aggregato P voce 02 04 - Prog. 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-157: Resto a Scuola volontari		
	Previsione iniziale	3.976,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.976,10

Aggregato P voce 02 05 - Prog. 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-497 (Avv. 1953/17) - 3 moduli: Competenze di base		
	Previsione iniziale	5.031,79
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.031,79

Aggregato P voce 02 06 - Prog. 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-818 (Avv. 1953/17) - 8 moduli: Competenze di base		
	Previsione iniziale	5.575,50
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale



80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Economie	5.575,50
----------	----------

Aggregato P voce 02|07 - Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-298:6 mod. (Avv. 4427/17). Potenz.educ.al patrim.cultur.,artist.paesagg.

Previsione iniziale	16.417,10
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	16.417,10

Aggregato P voce 02|08 - Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-426:5 mod. (Avv. 3340/17). Competenze di cittadinanza globale

Previsione iniziale	1.134,59
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.134,59

Aggregato P voce 02|09 - Prog. 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1100 (Avv. 2669/17) - 3 moduli: Insieme nella rete per una nuova città

Previsione iniziale	7.469,37
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	7.469,37

Aggregato P voce 02|10 - PROGETTO PONFSE COMPETENZE DI BASE 2 - 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-252

Previsione iniziale	5,79
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5,79

Aggregato P voce 02|12 - PROGETTO PONFSE POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE ALLA IMPRENDITORIALITÀ - 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-323

Previsione iniziale	5,31
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Economie	5,31
----------	------

Aggregato P voce 02|13 - Progetto 10.1.1A FSEPON-CA-2019-266: Resto a scuola volentieri 2^a edizione

Previsione iniziale	22,15
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	22,15

Aggregato P voce 02|14 - PROGETTO SCUOLA VIVA IV ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/IV -POR CAMPANIA

Previsione iniziale	1.078,43
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.078,43

Aggregato P voce 02|17 - Progetto PON FSE AZIONE 10.1.1A COD. UFF. 396- RIPARTIAMO ...DALLA SCUOLA

Previsione iniziale	2.393,86
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.393,86

Aggregato P voce 02|18 - Progetto PON FSE AZIONE 10.1.1A COD. UFF. 428- RIPARTIAMO ...DALLA SCUOLA 2

Previsione iniziale	379,33
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	379,33

Aggregato P voce 02|19 - Progetto PON POC Avviso33956 Apprendimento e socialità cod.uff.289 La scuola che sostiene e promuove

Previsione iniziale	14.670,28
Somme Pagate	13.927,48
Somme da pagare	0,00
Economie	742,80



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

"Don Milani - Dorso"

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato P voce 02 20 - Progetto PON POC Avviso33956 Apprendimento e socialità cod.uff.328La scuola che sostiene e promuove2	
Previsione iniziale	34.541,50
Somme Pagate	32.843,72
Somme da pagare	0,00
Economie	1.697,78

Aggregato P voce 02 21 - PROGETTO "PER CHI CREA"	
Previsione iniziale	29.900,00
Somme Pagate	28.942,83
Somme da pagare	265,40
Economie	691,77

Aggregato P voce 02 22 - Progetto Piano Estate Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2024	10	PROGRAMMA NAZIONALE FSE PLUS O. SP. ESO4.6 SOTTO AZIONE A.4.A	76.320,00
Previsione definitiva			76.320,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			76.320,00

Aggregato P voce 04 01 - Formazione e aggiornamento personale della scuola	
Previsione iniziale	1.093,71
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.093,71

Aggregato P voce 04 06 - FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022 (P.N.F.D.) AMBITO NA20	
Previsione iniziale	788,95



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	788,95

Aggregato P voce 04|08 - DDI e Formazione alla transizione - Fondi PNRR linea di investimento 2.1 Missione 4

Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	1.793,29
Somme da pagare	0,00
Economie	206,71

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	1.804,86
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.804,86

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.086.073,75	409.916,98	386.627,65	23.289,33	676.156,77

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Fondo di riserva

R98 – Fondo di riserva

La somma di € 1.804,86 non è stata utilizzata.

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Non si evidenziano somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare accantonate al 31/12/2024.

DICHIARAZIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2024, si dichiara:



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale



80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2025/redditi 2024 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici relativamente agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture per l'anno 2024 è il seguente:
-

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Totale debiti	Numero creditori
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2024	SI	150.532.25	3
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2024	SI	18.922.20	1
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2024	SI	40.058.66	2
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2025	SI	102.353,66	4
Base annuale Anno 2024		31/01/2025	SI	102.353,66	4

Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2024	SI	-29,24
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2024	SI	20,54
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2024	SI	45,95
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2025	SI	-25,10
Base annuale Anno 2024		31/01/2025	SI	2,89

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi della scadenza



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Indice uguale	a 0	= pagamenti medi entro	la scadenza
Indice superiore	a 0	= pagamenti medi dopo	della scadenza

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2024, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2024, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

1° - La scuola I.C. 3 Dorso, collocata nel Comune di San Giorgio a Cremano (NA), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone del Comuni, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per acquisto di materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità). Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; lavagne touch screen ecc. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale
80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di strumentazioni musicali, attrezzature per ufficio, allestimento laboratori innovativi con i fondi del PNRR. SEGUE DETTAGLIO ILLUSTRAZIONE MODELLO K CON LE SUE VARIAZIONI.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, per l'a.s. 2023/2024 (8/12mi 2023) si è potuto procedere alla loro realizzazione in presenza.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l’acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell’Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell’Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell’effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all’atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell’Offerta Formativa;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

MODELLO K: le variazioni dal 01/01/2024 al 31/12/2024 trovano giustificazione nelle seguenti risultanze:

- dal registro generale beni mobili in “entrata” si evidenzia un **incremento complessivo di € 133.584,59** corrispondente al totale dei beni risultanti dai buoni di carico dal n. 1 al n. 4 E.F. 2024, di cui € 18.922,20 per i beni di cui alla CATEGORIA I ed € 133.584,59 per i beni di cui alla CATEGORIA III.
- La variazione in diminuzione del valore dei beni costituenti la categoria I (beni mobili costituenti la dotazione degli uffici) dovuta alla somma algebrica dell’aumento e dell’ammortamento è pari ad - € 44.978,54;
- La variazione in aumento del valore dei beni costituenti la categoria III (materiale scientifico di laboratorio ed attrezzature didattiche), dovuta alla somma algebrica dell’aumento e dell’ammortamento è pari a € 90.785,34;
- Per gli “altri beni” – materiale bibliografico, si registra una variazione in diminuzione dovuta al solo ammortamento al 31/12/2024 di € 58,67;
- Dal Modello N “Riepilogo per tipologia di spesa” si evince che le somme pagate per “beni di investimento” 04 – in conto competenza è di € 970,59 ed in conto residui è di € 139.814,00. La somma di € 970,59 corrisponde al valore dei buoni di carico n. 1 di € 689,99 (acquisto strumenti musicali) e n. 4 di € 280,60 (DVR per impianto di videosorveglianza). La somma di € 139.814,00 equivale alla somma di € 7.000,00 (pagamento a saldo e a residuo di fattura a favore della Ditta Si4 per forniture relative al Progetto PNRR STEM (di cui al buono di carico n. 3 E.F. 2023), della somma di € 113.691,80 per pagamento a residuo della I fornitura di cui al Progetto PNRR Azione 4.0 per dotazioni digitali (buono di carico n. 2 E.F. 2024) e della somma di € 18.922,20 per pagamento a residuo della I fornitura di cui al Progetto PNRR Azione 4.0 per arredi innovativi (buono di carico n. 3 E.F. 2024).

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell' E. F. 2024;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2024 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.

Aderendo in pieno alla **“logica di budget”**, che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza all'art. 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 16/11/2018 si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2024 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2024, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

VERIFICA

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2024 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Segretario della Giunta Esecutiva
Il DSGA dott.ssa Assunta Maria Cantilena

Il Presidente della Giunta Esecutiva
Il Dirigente Scolastico prof.ssa
Isabella Bonfiglio



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

In fede
Il titolare del trattamento
Il Dirigente Scolastico
prof.ssa Isabella Bonfiglio