



Repubblica Italiana - Ministero dell'Istruzione e del Merito

Istituto Comprensivo Statale Giovanni XXIII di Acireale

via Firenze, 61 Acireale (CT) tel 095 607135 sito web www.icgiovanni23acireale.edu.it C.F.81004380879

PEO ctlc81900a@istruzione.it

PEC ctlc81900a@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			120.986,34
	Competenza	207.459,71	
SOMME RISCOSE			
	Residui	49.495,17	
	Totale(1)	256.954,88	
	Competenza	149.702,03	
SOMME PAGATE			
	Residui	49.441,56	
	Totale(2)	199.143,59	
	Differenza (1-2)		57.811,29
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			178.797,63

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 630.297,33 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	259.404,17	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	213.588,99	
	Totale(1)	472.993,16	
	Esercizio Corrente	21.493,46	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	21.493,46	
Differenza (1-2)			451.499,70
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			178.797,63
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			630.297,33

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 295.668,39 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	466.863,88
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	171.195,49
AVANZO ESERCIZIO 2024	295.668,39

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/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	41.572,39

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	41.572,39
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	293.056,55
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	293.056,55

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/02/2024	1	Agenda Sud	45.615,00
25/06/2024	10	Piano Estate 2023-24 e 2025-26	51.939,00
Previsione definitiva			97.554,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			97.554,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2024	2	Progetto PNRR-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023/cod.prog. M4C1I3.1-2023-1143	33.993,25
27/03/2024	3	progetto PNRR-"Investimento 2.1- Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico. D.M. n. 66/2023/cod. prog. M4C1I2.1-2023-1222	23.577,03
16/07/2024	11	Variazione progetti PNRR	57.570,29
25/11/2024	20	Progetto PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322	106.021,77
Previsione definitiva			221.162,34
Somme Riscosse			110.581,16
Somme da riscuotere			110.581,18
Differenza			0,00

--

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			410,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2024	15	Funzionamento amministrativo didattico periodo sett/dic. 2024	245,00
14/11/2024	17	E.F. 2024 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	92,89
16/12/2024	22	INTEGRAZIONE Funzionamento Amm. Did. ANNO 2024	164,45
Previsione definitiva			912,34
Somme Riscosse			912,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	9	Progetto Avanguardie educative	8.000,00
Previsione definitiva			8.000,00
Somme Riscosse			4.000,00
Somme da riscuotere			4.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			14.197,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/10/2024	13	Finanziamento 4/12 (Sett./Dic. 2024) Dotazione Ordinaria spese di funzionamento didattico e amministrativo E.F. 2024	10.693,60
Previsione definitiva			24.890,86
Somme Riscosse			24.890,86
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

16/04/2024	4	Manutenzione regione	1.633,82
14/05/2024	5	Progetto "Non Solo Mizzica. Il siciliano la lingua di un popolo"	4.999,95
09/12/2024	21	Avviso 10/2023 "Scuole aperte per il territorio" – Seconda Finestra -, PR FSE+ SICILIA 2021/2027 "SCUOLA BENE COMUNE"	46.269,00
Previsione definitiva			52.902,77
Somme Riscosse			5.633,78
Somme da riscuotere			47.268,99
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2024	14	Contributo da parte delle Università degli Studi di Enna 250,00 e Messina 740,00 per Tirocinio svolto presso la nostra Istituzione Scolastica	990,00
Previsione definitiva			990,00
Somme Riscosse			990,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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
21/06/2024	7	Contributi genitori per visite, viaggi di istruzione, assicurazione e diario	29.980,23
04/11/2024	16	Contributi genitori per viaggiO di istruzione NAPOLI 28-30 OTTOBRE	20.650,00
19/11/2024	18	Contributi genitori per visite e viaggi di istruzione	3.870,50
Previsione definitiva			54.500,73
Somme Riscosse			54.500,73
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
19/11/2024	19	Contributi per assicurazione	425,00
Previsione definitiva			425,00
Somme Riscosse			425,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	7	Contributi genitori per visite, viaggi di istruzione, assicurazione e diario	1.042,00
19/11/2024	19	Contributi per assicurazione	3.174,00
Previsione definitiva			4.216,00
Somme Riscosse			4.216,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	8	Restituzione versamenti in eccedenza	325,28
Previsione definitiva			325,28
Somme Riscosse			325,28
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	8	Restituzione versamenti in eccedenza	30,00
Previsione definitiva			30,00
Somme Riscosse			30,00
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
21/06/2024	6	Interessi Banca d'Italia e.f. 2023	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
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
08/10/2024	12	Bonifico respinto dalla banca	954,55
Previsione definitiva			954,55
Somme Riscosse			954,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
801.492,82	466.863,88	207.459,71	259.404,17	334.628,94

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			42.294,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2024	4	Manutenzione regione	1.633,82
21/06/2024	8	Restituzione versamenti in eccedenza	325,28
21/06/2024	6	Interessi Banca d'Italia e.f. 2023	0,01
16/07/2024	11	Variazione progetti PNRR	-368,32
08/10/2024	12	Bonifico respinto dalla banca	954,55

09/10/2024	13	Finanziamento 4/12 (Sett./Dic. 2024) Dotazione Ordinaria spese di funzionamento didattico e amministrativo E.F. 2024	4.193,60
Previsione definitiva			49.033,66
Somme Pagate			24.796,12
Somme da pagare			0,00
Economie			24.237,54
Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			11.698,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/10/2024	13	Finanziamento 4/12 (Sett./Dic. 2024) Dotazione Ordinaria spese di funzionamento didattico e amministrativo E.F. 2024	4.000,00
16/12/2024	22	INTEGRAZIONE Funzionamento Amm. Did. ANNO 2024	164,45
Previsione definitiva			15.862,98
Somme Pagate			12.942,06
Somme da pagare			0,00
Economie			2.920,92
Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			168.551,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	7	Contributi genitori per visite, viaggi di istruzione, assicurazione e diario	1.042,00
21/06/2024	9	Progetto Avanguardie educative	8.000,00
27/03/2024	2	Progetto PNRR-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023/cod.prog. M4C1I3.1-2023-1143	33.993,25
27/03/2024	3	progetto PNRR-"Investimento 2.1- Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico. D.M. n. 66/2023/cod. prog. M4C1I2.1-2023-1222	23.577,03
16/07/2024	11	Variazione progetti PNRR	57.938,61
09/10/2024	13	Finanziamento 4/12 (Sett./Dic. 2024) Dotazione Ordinaria spese di funzionamento didattico e amministrativo E.F. 2024	2.500,00
10/10/2024	14	Contributo da parte delle Università degli Studi di Enna 250,00 e Messina 740,00 per Tirocinio svolto presso la nostra Istituzione Scolastica	990,00
23/10/2024	15	Funzionamento amministrativo didattico periodo sett/dic. 2024	245,00
19/11/2024	19	Contributi per assicurazione	3.599,00
25/11/2024	20	Progetto PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322	106.021,77
Previsione definitiva			406.458,62
Somme Pagate			60.821,54
Somme da pagare			0,00
Economie			345.637,08

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			1.715,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	7	Contributi genitori per visite, viaggi di istruzione, assicurazione e diario	29.980,23
21/06/2024	8	Restituzione versamenti in eccedenza	30,00
04/11/2024	16	Contributi genitori per viaggiO di istruzione NAPOLI 28-30 OTTOBRE	20.650,00
19/11/2024	18	Contributi genitori per visite e viaggi di istruzione	3.870,50
Previsione definitiva			56.246,45
Somme Pagate			33.055,71
Somme da pagare			20.650,00
Economie			2.540,74

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			717,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2024	17	E.F. 2024 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	92,89
Previsione definitiva			810,52
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			810,52

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			14.822,78
Somme Pagate			1.477,76
Somme da pagare			0,00
Economie			13.345,02

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			105.412,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/05/2024	5	Progetto "Non Solo Mizzica. Il siciliano la lingua di un popolo"	4.999,95
21/02/2024	1	Agenda Sud	45.615,00
25/06/2024	10	Piano Estate 2023-24 e 2025-26	51.939,00
09/12/2024	21	Avviso 10/2023 “Scuole aperte per il territorio” – Seconda Finestra -, PR FSE+ SICILIA 2021/2027 “SCUOLA BENE COMUNE”	46.269,00
Previsione definitiva			254.235,46
Somme Pagate			16.070,85
Somme da pagare			843,46
Economie			237.321,15

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
Previsione iniziale	3.522,35
Somme Pagate	537,99
Somme da pagare	0,00
Economie	2.984,36

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
801.492,82	171.195,49	149.702,03	21.493,46	630.297,33

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2024 si evincono le seguenti risultanze.

La consistenza patrimoniale dell'E.F. 2024 ammonta a € 306.625,38 come da mod. K allegato.

CONCLUSIONI

Tale relazione rappresenta la sintesi dell'attività svolta dall'Istituto nell'esercizio finanziario 2024 e rende conto dell'operato. Entro le disponibilità finanziarie che ci sono state nel corso dell'esercizio finanziario gli organi collegiali e la dirigente hanno potuto effettuare le scelte necessarie per soddisfare le esigenze didattiche degli alunni e offrire significative opportunità educative nel rispetto delle aspettative delle famiglie. I finanziamenti da parte dello Stato sono stati insufficienti a soddisfare tutte le esigenze, così è stato indispensabile reperire fondi aggiuntivi, in particolare attraverso la partecipazione a Bandi e a PON.

Le scelte per gli interventi, le attività e i progetti sono stati sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola e delle strutture a disposizione. L'attività amministrativa è stata improntata su criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata corretta sotto l'aspetto contabile.

Attraverso la realizzazione del programma annuale 2024 l'Istituto ha raggiunto in gran parte gli obiettivi prefissati nel PTOF.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo e i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione. Il Conto Consuntivo, corredato della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro quindici giorni dalla sua approvazione, affisso all'Albo dell'Istituto e nel proprio sito web.

La gestione delle Fondo economale risulta regolare con registrazioni opportunamente fatte dal DSGA e il fondo di € 500,00 è stato restituito con la Reversale n. 79 del 18/12/2024

Il Giornale di cassa concorda con il C/C bancario al 31/12/2024 di €

178.797,63 Sono stati emessi n. 240 Mandati di pagamento e n. 86 Reversali

d'incasso

IL DIR. SERVIZI GEN. LIE AMM. VI

Eugenia Laurini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Alfina Bertè

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

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

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.

Data Acireale 12-03-2025

In Fede
Il titolare del trattamento
(Dott.ssa Bertè Alfina)

