



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO

“AGRIGENTO CENTRO”

Viale della Vittoria - 92026 Agrigento (AG)

**CONTO CONSUNTIVO 2025
per l'esercizio finanziario 2024**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO
DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

PREMESSA

Il Decreto interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 prevede, all'art. 23, che il Conto Consuntivo, sia predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce e sia sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente ad una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati ed evidenza, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015 e quelli reperiti ai sensi dell'articolo 43, comma 5.

Il conto consuntivo, viene predisposto dal DSGA, corredato della relazione tecnica, entro il 15 marzo. Il Dirigente Scolastico lo sottopone ai Revisori per il dovuto parere entro la stessa data e, corredato della relazione dei revisori dei conti, viene trasmesso al Consiglio d'istituto, che lo approva entro il 30 aprile dell'esercizio successivo a quello cui si riferisce.

Il Conto Consuntivo è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate su specifici modelli predisposti dal ministero. Attraverso il Conto Consuntivo il Dirigente espone i risultati finanziari economici e patrimoniali della gestione per dimostrare che l'attività amministrativa ha seguito i limiti e gli obiettivi tracciati dal Programma Annuale. Il documento, pertanto, giustifica tutta l'azione amministrativa, consente una analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il Conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità delle entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

IL CONTO FINANZIARIO E IL CONTO PATRIMONIALE

Il conto consuntivo si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio. Ad esso sono allegati:

- a) l'elenco dei residui attivi e passivi, con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;
- b) la situazione amministrativa che dimostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, e il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) nonché l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;
- c) il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- d) il rendiconto delle singole attività e dei singoli progetti;
- e) il rendiconto dell'eventuale azienda agraria o speciale;
- f) il rendiconto delle eventuali attività di vendita di beni e di servizi a favore di terzi;
- g) il rendiconto dell'eventuale convitto annesso.

Il Conto finanziario comprende:

- ✓ Le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
- ✓ Le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare;
- ✓ La gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti l'anno appena trascorso;
- ✓ Il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'anno scolastico di riferimento.

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

I dati del conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

- **H** Conto finanziario;
- **I** Rendiconto progetto/Attività;
- **J** Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre;
- **L** Elenco dei residui;
- **M** Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- **N** Riepilogo per tipologia di spesa
- I valori patrimoniali sono contenuti nel modello "**K**".

Tutti i modelli e i prospetti sono allegati alla presente relazione.

IL CONTO FINANZIARIO – Modello H

Tale prospetto espone la situazione finanziaria completa della scuola e permette il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare. Il modello H è suddiviso in due parti, entrate ed uscite, ognuna suddivisa in più sezioni, previsione, accertamento/impegno, riscossione/pagamento, differenze. Nel prospetto le singole voci sono aggregate per entrate e spese, classificate con gli stessi criteri del Programma annuale 2024. Tale modello pone in evidenza per le Entrate (suddivise per aggregati/voci) gli importi relativi alla programmazione (iniziale + eventuali variazioni = colonna a), le somme accertate (colonna b), le somme riscosse (colonna c), rimaste da riscuotere (colonna d), l'eventuale differenza tra la programmazione e le somme accertate (colonna e).

Per le Spese (suddivise per aggregati/voci) gli importi relativi alla programmazione (iniziale + eventuali variazioni = colonna a), le somme impegnate (colonna b), le somme pagate (colonna c), rimaste da pagare (colonna d), l'eventuale differenza tra la programmazione e le somme impegnate (ossia le risorse non impegnate = colonna e).

Il modello "H", nella colonna "e", registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti e/impegni. I totali del Conto finanziario sono riportati nella "Situazione amministrativa definitiva Modello "J".

IL CONTO PATRIMONIALE – Modello K

Tale prospetto è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici (attivi e passivi) di pertinenza di ciascuna istituzione scolastica. Il conto del patrimonio Modello "K" mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l'ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti al 1° gennaio 2024, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre 2024, e la loro consistenza alla fine dell'esercizio. Esso è diviso in due sezioni:

- ✓ il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali, finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide, deficit patrimoniale);
- ✓ il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi) e consistenza patrimoniale.

Allegati al Conto Consuntivo alcuni prospetti che ne diventano parti integranti.

LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA – Modello J

La situazione finanziaria Modello "J" è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell'intero esercizio finanziario. E' suddiviso in tre parti:

- Conto di cassa;

- Avanzo o disavanzo per la gestione di competenza;
- Avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.

La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio. Tutti gli importi dichiarati corrispondono alla situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre.

La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza. L'avanzo (o il disavanzo) di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e le uscite effettivamente impegnate.

Ma il dato principale di tutta la gestione, il più importante per i riflessi che esso ha sulla gestione finanziaria 2025, è quello fornito dalla terza parte del modello. L'avanzo di amministrazione, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio 2024, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma Annuale 2025.

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI – Modello L

Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2025.

Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2024 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere. L'elenco dettagliato dei residui si trova nel modello "L".

Questo modello è diviso in due parti separate ed autonome: nella prima parte sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi.

Tutti i residui sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori, per le entrate, e dei creditori, per le uscite.

Nel modello "L", per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare.

Tutti i residui sono stati imputati agli aggregati di appartenenza.

Non sono stati operati storni nella gestione dei residui né tra questi e la competenza.

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ – Modello I

Il rendiconto progetto/attività – Mod. I – espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA – Modello N

Il modello riporta un quadro sintetico della somma delle spese relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno, organizzate secondo il piano dei conti previsto per il Programma Annuale.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

PROSPETTO PER LE SPESE DI PERSONALE – Modello M

Il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera – Mod. M – stipulati per lo svolgimento e la realizzazione dei progetti, evidenzia la consistenza numerica del personale interno e degli esperti esterni utilizzati, l'entità complessiva della spesa sostenuta e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti ed ai corrispettivi dovuti

Più in dettaglio, vanno rilevati: l'anno e il mese di competenza dell'emolumento, il tipo di emolumento, il numero di persone interessate allo specifico emolumento, l'ammontare lordo della retribuzione, l'ammontare di oneri a carico dell'amministrazione, la spesa complessiva.

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 PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			162.614,72
	Competenza	199.692,42	
SOMME RISCOSE			
	Residui	8.877,20	
	Totale(1)	208.569,62	
	Competenza	224.968,30	
SOMME PAGATE			
	Residui	20.047,33	
	Totale(2)	245.015,63	
Differenza (1-2)			-36.446,01
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			126.168,71

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 260.664,03 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	95.276,81	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	81.637,19	
	Totale(1)	176.914,00	
	Esercizio Corrente	42.418,68	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	42.418,68	
Differenza (1-2)			134.495,32
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			126.168,71
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			260.664,03

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 27.582,25 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	294.969,23
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	267.386,98
AVANZO ESERCIZIO 2024	27.582,25

Per quanto riguarda l'Avanzo occorre fare precisazione:

Vi è una squadratura tra Avanzo di amministrazione del mod. H al 01/01/2024 che ammonta ad euro 235.346,65 e Avanzo di amministrazione mod. J al 31/12/2023 che ammonta ad euro 235.334,45. La differenza è pari ad euro 12,20. Tale differenza pari ad € 12,20 è stata determinata da una errata quantificazione dei residui passivi al 31/12/2023.

Dalle stampe effettuate dal programma Bilancio Mod. J al 31/12/2023 risulta un avanzo di amministrazione di € 235.334,45 (fig. A lettera 7) mentre nel Modello H Conto Consuntivo 2024 e.f. 2023 (fig. C) e nel Modello A Programma Annuale 2024 risulta un Avanzo di € 235.346,65 (fig. B) e (fig. C)

(fig. A)



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "AGRIGENTO CENTRO"

92100 AGRIGENTO VIALE DELLA VITTORIA, 5 C.F. 93062650846 C.M. AGIC8210I

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2023 - MODELLO J Esercizio finanziario 2023

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
1	Fondo di cassa al 1° gennaio			107.536,37
			<i>Di cui</i>	0,00
2	Riscossioni	(+)	91.087,07	171.663,61
		<i>Di cui</i>	0,00	0,00
3	Pagamenti	(-)	5.165,18	202.507,15
		<i>Di cui</i>	0,00	0,00
4	Saldo di cassa alla data 31/12/2023	(=)		162.614,72
			<i>Di cui</i>	0,00
		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
5	Residui attivi	(+)	13.002,67	79.764,39
6	Residui passivi	(-)	0,00	20.047,33
7	Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2023	(=)		235.334,45
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)		251.428,00
9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)		222.554,48
10	Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)		28.873,52

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 488

Fig. (B)



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"AGRIGENTO CENTRO"**

92100 AGRIGENTO VIALE DELLA VITTORIA, 5 C.F. 93062650846 C.M. AGIC821001

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2024

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme	differenza
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	235.346,65				235.346,65
	01	NON VINCOLATO	30.831,88				30.831,88
	02	VINCOLATO	204.514,77				204.514,77

Fig. (C)



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"AGRIGENTO CENTRO"**

92100 AGRIGENTO VIALE DELLA VITTORIA, 5 C.F. 93062650846 C.M. AGIC821001

Mod A

PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2024

ENTRATE			Importi
Livello 1	Livello 2		
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	235.346,65
	01	NON VINCOLATO	30.831,88
	02	VINCOLATO	204.514,77

I residui passivi al 31/12/2023 ammontano ad **€ 20.047,33** come si evince dalla stampa **Mod. L al 31/12/2023**.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"AGRIGENTO CENTRO"**

92100 AGRIGENTO VIALE DELLA VITTORIA, 5 C.F. 93062650846 C.M. AGIC821001

ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023 - MODELLO L

Esercizio finanziario 2023

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Creditore	Oggetto	Importo
2023	184	30/12/2023	A/05	CUFFARO TOURS S.R.L.	Pagamento Fattura n.81/PA del 27/12/2023 Fornitura del 27/12/2023. Viaggio Caltagirone del 11 e 18-12-2023. Determina prot. n. 7638	2.995,45
2023	185	30/12/2023	A/05	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - AGRIGENTO	IVA Fattura n.81/PA del 27/12/2023 Fornitura del 27/12/2023. Viaggio a Caltagirone del 11 e 18/12/2023 Determina prot. n. 7638	299,55
2023	186	30/12/2023	A/02	AIG EUROPE S.A. RAPPRESENTANZA GENERALE ITALIA	Pagamento Fattura n.00000004025 del 27/12/2023 Fornitura del 27/12/2023. Assicurazione Alunni e personale A.S. 23/24. Determina prot. n. 6843	3.875,00
2023	187	30/12/2023	A/03/01	GIORNALE DI SICILIA EDITORIALE POLIGRAFICA SPA	Pagamento Fattura n.2023-FPA-0000080 del 28/12/2023 Fornitura del 28/12/2023. Fornitura di n.100 copie Giornale. Determina prot. n. 6927	120,00
2023	188	30/12/2023	A/02	ARGO SOFTWARE	RINNOVO ABBONAMENTO APPLICATIVIARGO ANNO 2024. DETERMINA PROT. N. 8076	2.014,00
2023	189	30/12/2023	A/02	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - AGRIGENTO	PAGAMENTO IVA RINNOVO ABBONAMENTO APPLICATIVIARGO ANNO 2024. DETERMINA PROT. N. 8076	443,08
2023	190	30/12/2023	A/02	MG ESTINTORI DI MULE' MASSIMO	SALDO SERVIZIO MANUTENZIONE ESTINTORI A.S. 23/24. DETERMINA PROT. N. 7845	370,00
2023	191	30/12/2023	A/02	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - AGRIGENTO	IVA SU SALDO SERVIZIO MANUTENZIONE ESTINTORI A.S. 23/24. DETERMINA PROT. N. 7845	81,40
2023	192	30/12/2023	A/02	TECNOLOGICA SERVICE S.R.L.	SERVIZIO RSPP A.S. 2023/2024. DETERMINA PROT. N. 7029	1.200,00
2023	193	30/12/2023	A/02	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - AGRIGENTO	IVA SU Fornitura del SERVIZIO RSPP A.S. 2023/2024. DETERMINA PROT. N. 7029	264,00
2023	194	30/12/2023	A/01/01	GRUPPO GIODICART S.R.L.	SALDO FORNITURA DI MATERIALE PER PARCO GIOCHI. DETERMINA PROT. N. 7392 DEL 20/11/2023	809,33
2023	195	30/12/2023	A/01/01	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - AGRIGENTO	IVA SALDO FORNITURA DI MATERIALE PER PARCO GIOCHI. DETERMINA PROT. N. 7392 DEL 20/11/2023	178,06
2023	196	30/12/2023	A/01/01	BORGIONE Centro Didattico	FORNITURA DI PARCO GIOCHI. DETERMINA PROT. N. 7381 DEL 20/11/2023	2.849,56
2023	197	30/12/2023	A/01/01	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - AGRIGENTO	IVA SU FORNITURA DI PARCO GIOCHI. DETERMINA PROT. N. 7381 DEL 20/11/2023	626,90
2023	198	30/12/2023	A/02	GLM CONSULTING di Lo Mascolo Luigi	Fornitura servizio di manutenzione e assistenza tecnica - informatica hardware/software - responsabile per il digitale ed amministratore di sistema - 2023/2024. Determina prot. n. 7237	1.450,00
2023	199	30/12/2023	A/01/01	CUMBO MARCELLA	Compenso incarico esperto psicologo a.s. 23/24. Determina prot. n. 6799	1.800,00
2023	200	30/12/2023	A/02	Fumari Consulting S.r.l.	COMPENSO PER INCARICO annuale di "Responsabile della Protezione dei Dati (RPD) o Data Protection Officer (DPO). CONTRATTO PROT. N. 1918 DEL 24/03/2023	550,00
2023	201	30/12/2023	A/02	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - AGRIGENTO	IVA SU COMPENSO PER INCARICO annuale di "Responsabile della Protezione dei Dati (RPD) o Data Protection Officer (DPO). CONTRATTO PROT. N. 1918 DEL 24/03/2023	121,00
TOTALI						20.047,33

Dalla Relazione a corredo del Conto Consuntivo 2024 relativo all'esercizio finanziario 2023 (fig. D) si evince che i residui passivi sono stati quantificati per euro 20.035,13 anziché euro 20.047,33.

Dato che il calcolo avanzo di amministrazione è dato da Fondo cassa alla data 31/12/2023 di € 162.614,72 + residui attivi pari ad € 92.767,06 – residui passivi pari ad € 20.047,33 la somma algebrica è di € 235.334,45 e non di € 235.346,65.

Alla luce di quanto esposto si è dovuti procedere ad una variazione dell'Avanzo di amministrazione di euro 12,20 in diminuzione.

(fig. D)

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			107.536,37
	Competenza	170.763,61	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	91.087,07	
	Totale(1)	261.850,68	
	Competenza	201.607,15	
SOMME PAGATE			
	Residui	5.165,18	
	Totale(2)	206.72,33	
	Differenza (1-2)		55.078,35
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			162.614,72

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 235.346,65 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	79.764,39	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	13.002,67	
	Totale(1)	92.767,06	
	Esercizio Corrente	20.035,13	
PASSIVI			

4

	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	20.035,13	
Differenza (1-2)			72.731,93
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			162.614,72
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			235.346,65

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	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 01 01 - Funzionamento Generale (Regione)			
Previsione iniziale			29.572,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2024	35		12,20
Previsione definitiva			29.560,77
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			29.560,77

Aggregato 01 voce 01 02 - Contributi Privati	
Previsione iniziale	1.258,91
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.258,91

Aggregato 01 voce 01 03 - Altre Pubbliche Amministrazione	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

Aggregato 01 voce 02 01 - Fondi MIUR	
Previsione iniziale	17.870,72
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	17.870,72

Aggregato 01 voce 02 02 - Unione Europea	
Previsione iniziale	156.146,35
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	156.146,35

Aggregato 01 voce 02 03 - Contributi Privati	
Previsione iniziale	3.268,90
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3.268,90

Aggregato 01 voce 02 04 - Ente Locale (Comune)	
Previsione iniziale	3.706,09
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3.706,09

Aggregato 01 voce 02 05 - Fondi Regionali	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 02 06 - Altre Pubbliche Amministrazione	
Previsione iniziale	23.522,71
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	23.522,71

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 01 01 - "PON Per la scuola (FSE)"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2024	5	FINANZIAMENTO AGENDA SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-57	28.410,00
05/12/2024	30	MINORE ACCERTAMENTO La variazione 5 del 04/03/24 finanz.AGENDA SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-57 era di 28.410,00 mentre l'importo autorizzato è di 25.410,00	-3.000,00
05/12/2024	31	MINORE ACCERTAMENTO AGENDA SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-57 differenza tra importo autorizzato di € 25.410,00 e l'importo rendicontato di € 24.112,22	-1.297,78
Previsione definitiva			24.112,22
Somme Riscosse			24.112,22
Somme da riscuotere			0,00
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 02 1 - Pon per la Scuola (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 2 - PON per la Scuola (FESR) REACT EU - Digital Board	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 3 - PON per la Scuola (FESR) REACT EU Ambienti didattici innovativi INFANZIA	
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
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 01 - "Next generation EU - PNRR"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 2 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2024	4	FINANZIAMENTO PNRR Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	89.508,15
Previsione definitiva			89.508,15
Somme Riscosse			44.754,07
Somme da riscuotere			44.754,08
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 3 - NEXT GENERATION EU – PNRR D.M. n. 66/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2024	8	FINANZIAMENTO PROGETTO PNRR Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale (D.M. 66/2023)	51.184,34
Previsione definitiva			51.184,34
Somme Riscosse			25.592,17
Somme da riscuotere			25.592,17
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 4 - PNRR - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica D.M. 19-2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	28	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) Codice progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-54277	49.861,12
Previsione definitiva			49.861,12
Somme Riscosse			24.930,56
Somme da riscuotere			24.930,56
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 1 - Alunno diversamente abile			
Previsione iniziale			290,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/10/2024	19	Assegnazione quota Funzionamento amministrativo-didattico - Nota MIM prot.36704 del 30 Settembre 2024 - settembre-dicembre 2024	140,00
Previsione definitiva			430,00
Somme Riscosse			430,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2024	33	Integrazione FAD	38,42
18/12/2024	34	Sofferenze finanziarie ed Integrazione FAD	55,56
Previsione definitiva			93,98
Somme Riscosse			93,98
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 01 - Risorse DL 104 art. 8 percorsi di orientamento per gli alunni.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2024	26	Assegnazione somma DL 104 art. 8 percorsi di orientamento per gli alunni a.s. 2024/25	312,71
Previsione definitiva			312,71
Somme Riscosse			312,71
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 02 - Risorse per esami di Stato primo ciclo d'Istruzione	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 03 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR "Avviso Misura 1.4.1. - 1.2."	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 04 - PNRR – "Animatore Digitale 2022-2024"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 05 - Equipe formative territoriali per gli anni scolastici 2021- 2022 e 2022-2023	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 06 - PNRR – "Spazi e strumenti digitali per le STEM"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 07 - Contributo editoria ex art. 1, comma 390, L.160-2019			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	14	Contributo editoria ex art. 1, comma 390, L.160-2019 a.s. 2023/2024	108,00
Previsione definitiva			108,00
Somme Riscosse			108,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			15.573,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/10/2024	20	Assegnazione risorse per le spese di funzionamento amministrativo e didattico Regione Sicilia DDS N. 1393 DEL 16/09/2024	10.874,01
Previsione definitiva			26.447,87
Somme Riscosse			26.447,87
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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	10	Assegnazione somma per manutenzione Edifici Art. 6 L.R. 09/08/1988 n. 15 - E.F. 2024	981,82
Previsione definitiva			981,82
Somme Riscosse			981,82
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 – COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
23/02/2024	3	INCASSO ACCONTI GITA DI ISTRUZIONE FIRENZE	20.700,00
06/03/2024	6	INCASSO SALDO GITA DI ISTRUZIONE FIRENZE	16.960,00
12/03/2024	7	INTEGRAZIONE INCASSO SALDO GITA DI ISTRUZIONE FIRENZE	245,00
16/04/2024	9	Incasso quote visite di istruzione destinazione Palermo - Bioparco Carini - Stargeo Montedoro	2.896,00
17/04/2024	11	Incasso quote visite di istruzione destinazione Palermo - Stargeo Montedoro	58,00
18/04/2024	12	Incasso quote visite di istruzione destinazione Palermo - Stargeo Montedoro	77,00
08/05/2024	13	Incasso quote visite di istruzione destinazione Catania - Stargeo Montedoro	1.244,00
15/05/2024	15	Incasso quote visite di istruzione destinazione Catania del 09/05/2024	13,00
05/06/2024	16	Incasso quote noleggio bus concorso musicale di Serradifalco e Gela	1.900,00
11/06/2024	17	Incasso quote noleggio bus concorso musicale di Serradifalco e Gela	29,00
22/10/2024	22	Contributo famiglie per Noleggio bus per visita didattica Oleificio San Giuseppe di Favara del 28/10/2024	941,00
31/10/2024	23	Contributo famiglie per Visita Oleificio San Giuseppe di Favara del 05/11/2024 plesso Garibaldi	306,00
10/11/2024	25	Contributo famiglie per Noleggio bus per Visita Oleificio San Giuseppe di Favara del 28/10/2024	51,00
02/12/2024	27	Contributo famiglie per Visita Presepe vivente di Montaperto del 10 Dicembre 2024	657,00
05/12/2024	29	Contributo famiglie per Visita Presepe vivente di Montaperto del 10 Dicembre 2024	21,00

10/12/2024	32	Contributo famiglie per Visita Presepe vivente di Montaperto del 10 Dicembre 2024 - versante GALVANO ANGELA classe 3 AG	66,00
Previsione definitiva			46.164,00
Somme Riscosse			46.164,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2024	1	Integrazione quota pagamenti assicurazione alunni e Personale Scolastico a.s. 2023/24.	5,00
31/10/2024	24	Premio per copertura assicurativa personale alunni e personale scolastico - a.s. 2024/25	3.470,00
Previsione definitiva			3.475,00
Somme Riscosse			3.475,00
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
31/10/2024	24	Premio per copertura assicurativa personale alunni e personale scolastico - a.s. 2024/25	290,00
Previsione definitiva			290,00
Somme Riscosse			290,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2024	21	Contributo utilizzo palestra plesso Garibaldi a.s. 2024/25	500,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - ALTRI CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZ	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

--

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINAR	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
06/02/2024	2	REGOLARIZZAZIONE PROVVISORIO INTERESSI PROVVISORI DI T.U.	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
528.803,68	293.469,23	198.192,42	95.276,81	235.334,45

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01 01 - Contributo Privati utilizzo Locali Scolastici			
Previsione iniziale			6.263,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2024	21	Rimborso spese utilizzo palestra plesso Garibaldi a.s. 2024/25	500,00
Previsione definitiva			6.763,85
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			6.763,85

Aggregato A voce 01 02 - Funzionamento Generale (Regione)	
Previsione iniziale	15.931,88
Somme Pagate	7.884,85
Somme da pagare	1.388,80
Economie	6.658,23

Aggregato A voce 01 06 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	15,84
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	15,84

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			19.241,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2024	1	Integrazione quota pagamenti assicurazione alunni e Personale Scolastico a.s. 2023/24.	5,00
06/02/2024	2	REGOLARIZZAZIONE PROVVISORIO INTERESSI PROVVISORI DI T.U.	0,02
16/04/2024	10	Assegnazione somma per manutenzione Edifici Art. 6 L.R. 09/08/1988 n. 15 - E.F. 2024	981,82
04/10/2024	20	Assegnazione risorse per le spese di funzionamento amministrativo e didattico Regione Sicilia DDS N. 1393 DEL 16/09/2024	7.874,01
31/10/2024	24	Premio per copertura assicurativa personale alunni e personale scolastico - a.s. 2024/25	3.760,00
17/12/2024	33	Integrazione FAD	38,42
18/12/2024	34	Sofferenze finanziarie ed Integrazione FAD	55,56
31/12/2024	35		-12,20
Previsione definitiva			31.944,51
Somme Pagate			14.109,44
Somme da pagare			9.606,60
Economie			8.228,47

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

--

Aggregato A voce 03 01 - Funzionamento Didattico (Regione)			
Previsione iniziale			7.073,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2024	14	Contributo editoria ex art. 1, comma 390, L.160-2019 a.s. 2023/2024	108,00
17/06/2024	18	storno da A03/01 "Funzionamento didattico (regione) a P04/01 - "Economie formazione personale + formazione docenti ed. civica"	-1.653,26
04/10/2024	20	Assegnazione risorse per le spese di funzionamento amministrativo e didattico Regione Sicilia DDS N. 1393 DEL 16/09/2024	3.000,00
Previsione definitiva			8.528,60
Somme Pagate			4.136,35
Somme da pagare			22,28
Economie			4.369,97

Aggregato A voce 03 02 - Alunni diversamente abili			
Previsione iniziale			1.290,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/10/2024	19	Assegnazione quota Funzionamento amministrativo-didattico - Nota MIM prot.36704 del 30 Settembre 2024 - settembre-dicembre 2024	140,00
Previsione definitiva			1.430,00
Somme Pagate			454,27
Somme da pagare			0,00
Economie			975,73

Aggregato A voce 03 03 - Incremento Offerta Formativa	
Previsione iniziale	300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	300,00

Aggregato A voce 03 04 - Libri di testo in comodato d'uso (carico E.L.)	
Previsione iniziale	3.706,09
Somme Pagate	2.191,27
Somme da pagare	0,00
Economie	1.514,82

Aggregato A voce 03 05 - Risorse per esami di Stato primo ciclo d'Istruzione	
Previsione iniziale	616,85
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	616,85

Aggregato A voce 03 07 - Premio concorso capire la guerra.	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Aggregato A voce 03 08 - "Spazi e strumenti digitali per le STEM"	
Previsione iniziale	22,80
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	22,80

Aggregato A voce 03 10 - Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Next digital classroom – D.M. n. 218/2022.	
Previsione iniziale	154.128,78
Somme Pagate	123.337,62
Somme da pagare	30.744,00
Economie	47,16

Aggregato A voce 03 11 - PNRR “DDI-formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale” Azioni di coinvolgimento animatori digitali 2022/2024	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato A voce 03 12 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 - Codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-38742 - CUP: D44D23003900006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2024	4	FINANZIAMENTO PNRR Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	89.508,15
Previsione definitiva			89.508,15
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			89.508,15

Aggregato A voce 03 13 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - DM 66/2023 Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-44966 - CUP D44D23004710006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2024	8	FINANZIAMENTO PROGETTO PNRR Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale (D.M. 66/2023)	51.184,34
Previsione definitiva			51.184,34
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			51.184,34

Aggregato A voce 03 14 - PNRR - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica D.M. 19-2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	28	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) Codice progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-54277	49.861,12
Previsione definitiva			49.861,12
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			49.861,12

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/02/2024	3	INCASSO ACCONTI GITA DI ISTRUZIONE FIRENZE	20.700,00
06/03/2024	6	INCASSO SALDO GITA DI ISTRUZIONE FIRENZE	16.960,00
12/03/2024	7	INTEGRAZIONE INCASSO SALDO GITA DI ISTRUZIONE FIRENZE	245,00
16/04/2024	9	Incasso quote visite di istruzione destinazione Palermo - Bioparco Carini - Stargeo Montedoro	2.896,00
17/04/2024	11	Incasso quote visite di istruzione destinazione Palermo - Stargeo Montedoro	58,00
18/04/2024	12	Incasso quote visite di istruzione destinazione Palermo - Stargeo Montedoro	77,00
08/05/2024	13	Incasso quote visite di istruzione destinazione Catania - Stargeo Montedoro	1.244,00
15/05/2024	15	Incasso quote visite di istruzione destinazione Catania del 09/05/2024	13,00
05/06/2024	16	Incasso quote noleggio bus concorso musicale di Serradifalco e Gela	1.900,00
11/06/2024	17	Incasso quote noleggio bus concorso musicale di Serradifalco e Gela	29,00
22/10/2024	22	Contributo famiglie per Noleggio bus per visita didattica Oleificio San Giuseppe di Favara del 28/10/2024	941,00
31/10/2024	23	Contributo famiglie per Visita Oleificio San Giuseppe di Favara del 05/11/2024 plesso Garibaldi	306,00
10/11/2024	25	Contributo famiglie per Noleggio bus per Visita Oleificio San Giuseppe di Favara del 28/10/2024	51,00
02/12/2024	27	Contributo famiglie per Visita Presepe vivente di Montaperto del 10 Dicembre 2024	657,00
05/12/2024	29	Contributo famiglie per Visita Presepe vivente di Montaperto del 10 Dicembre 2024	21,00
10/12/2024	32	Contributo famiglie per Visita Presepe vivente di Montaperto del 10 Dicembre 2024 - versante GALVANO ANGELA classe 3 AG	66,00
Previsione definitiva			46.664,00
Somme Pagate			45.197,00
Somme da pagare			657,00
Economie			810,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2024	26	Assegnazione somma DL 104 art. 8 percorsi di orientamento per gli alunni a.s. 2024/25	312,71
Previsione definitiva			1.312,71
Somme Pagate			966,00
Somme da pagare			0,00
Economie			346,71

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01 01 - Dematerializzazione dei Processi Amministrativi	
Previsione iniziale	297,10
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	297,10

Aggregato P voce 01 02 - Finanziamenti MIUR: Azioni#28#3#24 del P.N.S.D.	
Previsione iniziale	93,69
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	93,69

Aggregato P voce 01 03 - Progetto Sicenea "Educarsi al Futuro"	
Previsione iniziale	616,07
Somme Pagate	616,07
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01 04 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR – "Avviso Misura 1.4.1. Agg. Sito Web"	
Previsione iniziale	2.909,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.909,00

Aggregato P voce 01 05 - PNRR – "Animatore Digitale 2022-2024"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02 01 - Distribuzione frutta nelle Scuole	
Previsione iniziale	383,50
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	383,50

Aggregato P voce 02 02 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-488 Competenze lingua italiana	
Previsione iniziale	17,57
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	17,57

Aggregato P voce 02 03 - Servizio Scolastico Ospedaliero e l'Istruzione Domiciliare	
Previsione iniziale	23.522,71
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	23.522,71

Aggregato P voce 02 04 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-57 "Agenda Sud" - Nota di adesione n. n. 134894 /2023"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2024	5	FINANZIAMENTO AGENDA SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-57	28.410,00
05/12/2024	30	MINORE ACCERTAMENTO La variazione 5 del 04/03/24 finanz.AGENDA SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-57 era di 28410 mentre l'importo autorizzato è di 25410	-3.000,00
05/12/2024	31	MINORE ACCERTAMENTO AGENDA SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-57 differenza tra importo autorizzato di € 25.410,00 e l'importo rendicontato di € 24.112,22	-1.297,78
Previsione definitiva			24.112,22
Somme Pagate			24.075,50
Somme da pagare			0,00
Economie			36,72

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 01 - Economie Formazione Personale + formazione Docenti Ed. civica			
Previsione iniziale			346,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2024	18	storno da A03/01 "Funzionamento didattico (regione) a P04/01 - "Economie formazione personale + formazione docenti ed. civica"	1.653,26
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			2.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 02 - Equipe formative territoriali per gli anni scolastici 2021- 2022 e 2022-2023	
Previsione iniziale	6.749,15
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	6.749,15

Aggregato P voce 04 03 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	526,17
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	526,17

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 05 01 - Comitato di vigilanza concorso funzionari	
Previsione iniziale	222,08
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	222,08

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

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

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
526.368,78	267.386,98	224.968,30	42.418,68	258.981,80

Riepilogo delle spese per il personale (Mod. M)

ANNO/MESE PAGAMENTO	TIPO EMOLUMENTO	Num Dip.	COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO		SPESA COMPLESSIVA
			NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.	
2024/05	Compenso esperto Psicologo a.s. 2023/24.	1	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
2024/05	Progetto incontro con l'autore del 07/05/2024 Reparto: UNICO -	1	501,64	98,36	0,00	0,00	0,00	600,00
2024/06	Compensi ai Tutor interni su progetto PON FSE Agenda Sud	5	2.002,55	1.078,30	310,25	288,25	820,65	4.500,00
2024/06	Compensi al DS, DSGA ed al Pers. ATA PON FSE Agenda	9	3.992,35	2.221,03	625,74	581,32	1.655,06	9.075,50
2024/06	Compensi al personale interno SU PNRR NEXT CLASSROOM.	7	5.617,22	3.236,65	891,73	828,37	2.358,43	12.932,40
2024/06	Compensi Esperti interni su Progetto PON FSE Agenda Sud	4	3.738,08	2.012,80	579,20	538,04	1.531,88	8.400,00
2024/06	Compenso Esperto est. Collaudatore PNRR Classroom Reparto: UNICO - Mese 6 2024	1	1.277,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.277,10
2024/06	Compenso esperto esterno su Progetto PON FSE Agenda Sud	1	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
TOTALE			21.028,94	8.647,14	2.406,92	2.235,98	6.366,02	40.685,00

La stampa del modello M, conforme al modello pubblicato nel regolamento di contabilità (art.18 c.4) elenca le spese del personale relative all'esercizio finanziario specificato dall'utente.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

		Competenza					Residui			
Liv.	ENTRATE	Programma- zione Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	235.334,45				235.334,45				
02	FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	214.665,83	214.665,83	119.389,02	95.276,81		77.064,39		77.064,39	172.341,20
03	FINANZIAMENTI DELLO STATO	944,69	944,69	944,69			11.750,00	7.177,20	4.572,80	4.572,80
04	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	27.429,69	27.429,69	27.429,69						
05	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI									

06	CONTRIBUTI DA PRIVATI	50.429,00	50.429,00	50.429,00			1.700,00	1.700,00		
07	PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA									
08	RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME									
09	ALIENAZIONE DI BENI MATERIAL									
10	ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIAL									
11	SPONSOR E UTILIZZO LOCAL									
12	ALTRE ENTRATE	0,02	0,02	0,02						
13	MUTUI									
Totale generale		528.803,68	293.469,23	198.192,42	95.276,81	235.334,45	90.514,39	8.877,20	81.637,19	176.914,00

		Competenza					Residui			
Tipo	SPESE	Programma- zione Definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
01	Spese di Personale	183.740,39	35.460,90	35.460,90		148.279,49				
02	Acquisti di Beni di Consumo	38.501,66	13.464,56	13.446,30	18,26	25.037,10	4.583,85	4.583,85		18,26
03	Acquisto di Servizi ed Utilizzo Beni di Terzi	125.756,38	79.617,64	69.602,01	10.015,63	46.138,74	15.199,48	15.199,48		10.015,63
04	Acquisto di Beni d'investimento	125.840,92	108.922,02	83.722,02	25.200,00	16.918,90				25.200,00
05	Altre Spese	1.911,91	1.910,32	1.910,32		1,59				
06	Imposte e Tasse	26.594,81	26.511,54	19.326,75	7.184,79	83,27	264,00	264,00		7.184,79
07	Oneri Straordinari e da Contenzioso									
08	Oneri Finanziari									
09	Rimborsi e Poste Correttive	23.522,71				23.522,71				
100	Disavanzo di Amministrazione									
98	Fondo di Riserva	500,00				500,00				
Totale generale		526.368,78	265.886,98	223.468,30	42.418,68	260.481,80	20.047,33	20.047,33		42.418,68

Questa stampa propone un riepilogo per ogni tipologia di spesa, riportando il dettaglio relativo a: competenza e residui.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2024

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	293.469,23	
Indice di dipendenza finanziaria =	=	= 0,55	
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	528.803,68	
	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	95.276,81	
Incidenza residui attivi =	=	= 0,32	
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	293.469,23	
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	42.418,68	
Incidenza residui passivi =	=	= 0,16	
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	265.886,98	
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	8.877,20	
Smaltimento residui attivi =	=	= 0,10	
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	90.514,39	
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	20.047,33	
Smaltimento residui passivi =	=	= 1,00	
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	20.047,33	
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	243.515,63	
Indice capacità di spesa =	=	= 0,85	
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	285.934,31	
	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	42.418,68	
Indice accumulo dei residui passivi =	=	= 0,15	
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	285.934,31	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria.

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa al periodo 01 gennaio 2024 – 31 dicembre 2024 si evincono le seguenti risultanze:

Dal modello **K** risulta al 31/12/2024 una consistenza patrimoniale pari ad € 452.703,32. I valori esposti dalla scuola sono i seguenti:

	Situazione al 01/01/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni (A)	136.650,71	55.388,58	* 192.039,29
Totale Disponibilità (B)	255.381,78	47.700,93	** 303.082,71
Totale dell'attivo (C)	392.032,49	103.089,51	495.122,00
Deficit Patrimoniale			
PASSIVO			
Totale debiti	20.035,13	22.383,55	***42.418,68
Consistenza Patrimoniale	371.997,36	80.705,96	452.703,32
Totale a pareggio	392.032,49	103.089,51	495.122,00

* Totale Immobilizzazioni (A) Euro 192.039,29 Cat. I Beni mobili costituenti la dotazione degli uffici (mobili, arredi e complementi arredi) 45.743,83 + Cat. III - Materiale scientifico di laboratorio, attrezzature tecniche e didattiche 138.025,79) + Libri e Materiale Bibliografico 8.269,67 = 192.039,29

** Totale Disponibilità (B) CASSA 126.168,71 + RESIDUI ATTIVI registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2024 pari ad € 176.914,00 = 303.082,71

*** Totale debiti RESIDUI PASSIVI registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2024 pari a € 42.418,68

Raccordo situazione patrimoniale analitico

Periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Codice	Descrizione	Situazione al 31/12/2023	Variazioni dal 01/01/2024 al 31/12/2024	Situazione al 31/12/2024
A-2-2	Impianti e macchinari	33.830,09	-2.383,25	31.446,84
A-2-3	Attrezzature	33830,09	59.326,21	152.322,78
A-2-4	Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A-2-6	Altri beni	9.824,05	-1.554,38	8.269,67
Totali		136.650,71	55.388,58	192.039,29

1 - Beni mobili costituenti la dotaz. degli uffici (mobili, arredi e compl.arredi)							
Reg.	Cat.	Sottocategoria	% Ammort	Giacenza al 01/01/2024	Aumenti	Diminuzioni per ammortamento	Totale 31/12/2024
1	1	1 Musei	0	1.400,00	-	-	1.400,00
1	1	2 Impianti e attrezzature	5	246,45	-	21,72	224,73
1	1	3 Macchinari	20	9.398,40	-	3.288,88	6.109,52
1	1	4 Macchinari/hardware per uso amministrativo	20	4.569,30	-	1.327,90	3.241,40
1	1	5 Mobil e arredi da ufficio	10	34.759,71	4.501,80	4493,33	34.768,18
Totale				50.373,86	4.501,80	9.131,83	45.743,83

Cat. 3 - Materiale scient. di laborat., attrezz.tecn.did.							
Reg.	Cat.	Sottocategoria	% Ammort	Giacenza al 01/01/2024	Aumenti	Diminuzioni	Totale 31/12/2024
1	3	7 Hardware attività didattiche	25	52.267,56	118.449,80	57.804,16	112.913,20
1	3	8 Strumenti musicali	20	989,98	277,00	230,00	1.036,98
1	3	8 Impianti/Attrezzature att. did	5	23.195,26	2.883,59	2.003,24	24.075,61
Totale				76.452,80	121.610,39	60.037,40	138.025,79

Cat. 2 - Libri e materiale bibliografico							
Reg.	Cat.	Sottocategoria	% Ammort.	Giacenza al 01/01/2024	Aumenti	Diminuzioni a seguito di	Totale 31/12/2024
2	2	Materiale bibliografico	5	9.824,05	-	1.554,38	8.269,67
Totale				9.824,05	-	1.554,38	8.269,67

Totale patrimonio - Beni mobili al 31/12/2024 = € 45.743,83+ € 138.025,79= € 183.769,62

Totale patrimonio – Materiale bibliografico al 31/12/2024 = € 8.269,67

Totale patrimonio complessivo - Beni mobili e Materiale bibliografico al 31/12/2024 = € 183.769,62+ € 8.269,67= € 192.039,29

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024 sono stati inventariati beni che hanno portato ad un aumento del patrimonio dell'istituzione scolastica per un importo pari ad euro 126.112,19 (Beni mobili costituenti la dotaz. degli uffici (mobili, arredi e compl.arredi) euro 4.501,80 + Materiale scient. di laborat., attrezz.tecn.did. euro 121.610,39).

Acquisto beni mobili nel corso del 2024		
Buono di carico	Importo	Ditta
Buono n. 1	2.883,59	BORGIONE Centro Didattico S.r.l
Buono n. 2	122.951,60	Computer Service di Niesi Calogero s.a.s. Via Olanda 24 FAVARA
Buono n. 3	277,00	CASTRONOV0 MUSIC SHOP S.R.L.
TOTALE	126.112,19	

In data 31/12/2024 si è proceduto ad effettuare le operazioni di Ammortamento Annuo che hanno portato ad **una diminuzione** del patrimonio per un importo pari ad **euro 70.723,61** (Beni mobili costituenti la dotaz. degli uffici (mobili, arredi e compl.arredi) euro 9.131,83 + Materiale scient. di laborat., attrezz.tecn.did. euro 60.037,40+ Libri e materiale bibliografico euro 1.554,38).

AMMORTAMENTO 31/12/2024	
BENI MOBILI	
Importo	Buono in diminuzione
69.169,23	BUONO N. 4
TOTALE 69.169,23	

AMMORTAMENTO 31/12/2024	
LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
Importo	Buono in diminuzione
1.554,38	BUONO N. 4
TOTALE 1.554,38	

Registro	Svalutazione
BENI MOBILI (cat. I + Cat. III)	69.169,23
LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1.554,38
Totale	70.723,61

Eseguendo la procedura di Ammortamento, tutti i beni, ad eccezione di quelli acquistati nel secondo semestre dell'anno in cui si effettua l'ammortamento, quindi del 2024, sono stati svalutati del proprio valore in base all'aliquota associata al bene stesso (visibile nella Tabelle -> Sottocategorie) che viene applicata sul Prezzo acquisto del bene; l'importo di svalutazione calcolato, è stato detratto dal valore del bene. Avviando la procedura di Ammortamento annuo, per ogni bene viene creato un buono a valore in diminuzione.

A fronte di un aumento del patrimonio di **euro 126.112,19**, si è avuta una diminuzione dello stesso di **euro 70.723,61**. Pertanto le immobilizzazioni hanno subito una variazione in aumento di **euro 55.388,58¹**.

Non si è proceduto alle operazioni di ricognizione inventariale decennale in quanto l'ultimo rinnovo inventariale è stato effettuato con riferimento alla situazione esistente al 31 dicembre 2019, come risulta dalla numerazione progressiva degli inventari e dall'acquisto del programma Inventario ed Argo Rinnova in data 14/05/2019 (determina di acquisto prot. n. 2626 del 14/05/2019 e ordinativo di acquisto prot. n. 2700 del 16/05/2019). Inoltre alla data di oggi non è ancora stata pubblicata la circolare assessoriale Regione Sicilia contenenti le istruzioni in merito all'aggiornamento e rinnovo degli inventari delle Istituzioni scolastiche presenti sul territorio della Regione Sicilia.

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Adele Principato
 Firma digitale

¹ 126.112,19+70.723,61= 55.388,58