



Istituto Comprensivo Statale "GIOVANNI VERGA"

Infanzia – Primaria – Secondaria ad Indirizzo Musicale
Via Pacini, 62 - 95029 – Viagrande (CT)

Tel. 0957894373 - Fax: 0957901476

C.F.81003650876

Al Presidente del Consiglio di Circolo
Al Collegio dei Revisori dei Conti
All'Albo

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

1. Premessa

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.

Nella scuola dell'autonomia tale documento costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.T.O.F. e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Il Conto Consuntivo per l'E.F. 2024 è stato predisposto dal Direttore S.G.A., Dott. Davide Scalisi, in conformità a quanto disposto da:

- D.I. 129 del 29 agosto 2018 - artt. 22 e 23;
- D.A. Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 – artt. 22 e 23;

Il Conto Consuntivo, e i relativi allegati, viene sottoposto, entro il 15 Marzo, all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti che esprime il proprio parere di regolarità contabile entro il 15 Aprile. Il Conto Consuntivo, corredato della relazione dei Revisori dei Conti, è quindi trasmesso al Consiglio di Istituto, che lo approva entro il 30 Aprile dell'esercizio successivo a quello cui si riferisce.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'esercizio finanziario 2024 è stato elaborato tenendo conto, oltre che dei principi stabiliti nella normativa sopra richiamata, degli obiettivi programmati e dichiarati nel **Piano Triennale dell'Offerta Formativa** del I.C. Giovanni Verga, così come deliberato dal Collegio dei docenti e adottato dal Consiglio di Istituto. La presente Relazione intende appurare la coerenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF. Per questo motivo, prima di entrare nel merito dell'analisi tecnica dell'andamento della gestione, si intende richiamare sinteticamente **gli indirizzi e le scelte strategiche** deliberati dal Consiglio di Istituto ed enucleati nel PTOF:

- valorizzare e potenziare le competenze del personale della scuola, anche attraverso percorsi specifici di formazione;
- porre l'alunno al centro della progettazione, predisponendo interventi didattici individualizzati al fine di consentire a tutti di raggiungere traguardi imprescindibili, prescrittivi e personalizzati, in modo da valorizzare l'unicità e l'irripetibilità della persona di ciascun allievo;
- conoscere, rispettare e utilizzare le risorse socio-culturali, economiche ed ambientali del territorio;
- sviluppare una rete di collaborazione tra le scuole che ottimizzi e potenzi le risorse dell'istituto e del territorio;
- dotare i plessi di adeguate strutture tecnologiche e attrezzature tecnico-scientifiche, per arricchire la didattica e per assecondare il rapido evolversi del sistema di comunicazione;
- sviluppare la collaborazione con le famiglie attraverso forme innovative di dialogo, confronto e partecipazione alla vita della scuola;
- gestire le risorse secondo criteri di efficienza ed economicità.

Priorità formativa della Scuola del I ciclo è la promozione del pieno sviluppo della personalità di tutti e di ciascuno attraverso:

- La promozione del successo formativo;
- La sollecitazione delle intelligenze multiple;

- Pratiche di didattica innovativa e inclusiva;
- L'orientamento personale e scolastico;
- L'attivazione di processi inclusivi;
- La prevenzione del disagio e della dispersione;
- Il perseguimento della qualità del sistema di istruzione.

L'I.C. Verga di Viagrande, in virtù di quanto sopra, opera in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti e sempre nel rispetto della norma e dei principi cardine della pubblica amministrazione (efficacia, efficienza, economicità, trasparenza, pubblicità). Con l'entrata in vigore della recente normativa ma anche in ragione dei numerosi mutamenti della società contemporanea rispetto al passato, la scuola deve infatti essere aperta al nuovo e all'utenza, alle competenze diversificate dei docenti, alle esigenze didattiche che si evidenziano per essere all'altezza delle sfide della complessità, dando sempre prova di correttezza nello svolgimento dei processi e delle procedure puntando al miglioramento della qualità.

Il nostro Istituto, nel triennio 2022-25, ha fissato le seguenti priorità relative al miglioramento degli esiti degli studenti:
Risultati scolastici:

- Migliorare le competenze degli alunni in italiano e matematica;
- Competenze chiave e di cittadinanza;
- Sviluppare competenze chiave per una piena cittadinanza.

I traguardi che l'Istituto si è assegnato in relazione alle priorità sono:

- Ridurre del 2% la percentuale di popolazione scolastica complessiva (primaria e secondaria) con votazione finale 5/6/7 in italiano/matematica;
- Ridurre del 2% la percentuale di popolazione scolastica complessiva (primaria e secondaria) con votazione finale comportamento 5/6/7/sufficiente/buono.

Per il triennio 2022-25 sono stati fissati traguardi attinenti i processi di internazionalizzazione, di inclusione, di transizione ecologica e digitale. Tali traguardi e obiettivi si realizzano se si creano *setting* formativi adeguati alle aspettative e se si offrono agli studenti gli strumenti culturali per sapere/saper fare/saper essere, per esercitare convenientemente e consapevolmente la cittadinanza attiva e per agire con competenza e responsabilità nella dimensione del reale e del virtuale.

A tal fine è stato quindi necessario rivolgere particolare attenzione ai seguenti aspetti:

- ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'orario di servizio e all'offerta formativa;
- potenziamento della cultura della centralità della persona "unica e irripetibile" nel processo di apprendimento, in una scuola intesa come luogo di crescita umana nel rispetto delle diversità;
- potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare eventuali forme di autoreferenzialità che nuocciano all'efficientizzazione e all'innovazione del sistema.

Fatte tali premesse, le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici ed ai progetti previsti dal PTOF, ponendosi i seguenti obiettivi:

- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e strategie disponibili rendendo così possibili ed efficaci attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;
- promuovere le eccellenze con iniziative/attività mirate in campo informatico, linguistico e logico-matematico e/o relative allo sviluppo di competenze di cittadinanza;
- porre in atto l'accoglienza e l'inclusione dei disabili e degli alunni con BES (DSA, ADHD, minori non accompagnati, con disagi imputabili a svantaggio socio-economico-culturale), attraverso la differenziazione dei percorsi e la gradazione delle attività per livelli di difficoltà, nel rispetto dei tempi individuali di esecuzione e delle diverse potenzialità cognitive; attraverso il coinvolgimento di attori istituzionali competenti (servizi sociali, associazioni no profit, altri enti pubblici) e del servizio di psicologia scolastica;
- favorire, con l'apporto economico delle famiglie, l'acquisizione delle quattro abilità chiave della lingua inglese con interventi di docenti madrelingua in tutte le sezioni/classi e l'organizzazione/realizzazione di un campus in Inghilterra/Malta per le classi terze scuola secondaria di I grado;
- organizzare ambienti per un apprendimento caratterizzato dalla presenza di stimoli plurisensoriali, plurilinguistici e multi-intellettivi, attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori didattici;
- incrementare l'acquisto degli strumenti digitali per la transizione digitale;
- privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale: Amministrazione Comunale, Regionale, Parrocchiale, associazioni varie.
- captare le opportunità di finanziamento a vari livelli (MIM, USR, reti di ambito e di scopo, Regione Sicilia, etc.) per ampliare e qualificare ulteriormente l'offerta formativa;

- promuovere la cultura della prevenzione e della sicurezza anche sanitaria;
- favorire la transizione ecologica anche attraverso la manutenzione degli impianti già esistenti nell'edificio precedentemente acquistati e/o installati con finanziamenti dell'Ente locale per l'efficientamento energetico.

Obiettivi strategici sottesi alla progettazione didattica e finanziaria sono stati primariamente:

1. l'innalzamento dei livelli di apprendimento degli studenti poiché le risorse finanziarie sono state finalizzate a mettere in atto azioni utili a migliorare il capitale umano degli studenti, inteso come l'insieme delle conoscenze di base, del sapere esperienziale, delle competenze trasversali e di quelle sociali di cittadinanza attiva;
2. Lo sviluppo professionale dei docenti e del personale ATA;
3. Lo sviluppo organizzativo dell'istituzione scolastica;
4. La riqualificazione degli ambienti per rispondere agli standard di sicurezza come previsto dal D.Lgs. 81/08 e per creare spazi idonei a una didattica in linea con i paradigmi pedagogici di tipo costruttivista.

Coerenza tra PTOF e PA – coerenza tra progettualità didattica, progettualità finanziaria, azioni organizzative, amministrative e finanziarie.

Le attività del P.T.O.F. sono state supportate da un'organizzazione della scuola e da azioni amministrative e finanziarie coerenti e in linea alla progettazione didattica e alle esigenze dell'utenza, utili al perseguimento dei traguardi di competenza e agli obiettivi di processo attesi. Le scelte economiche effettuate, a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative, si sono svolte a norma di legge, previo consenso delle componenti scolastiche espresso nelle sedi competenti, sono state compiute secondo i principi di economicità, efficacia e trasparenza. I processi realizzati, finalizzati al miglioramento continuo dell'organizzazione, hanno seguito il percorso PDCA secondo i principi della Total Quality.

Le spese sono state finalizzate primariamente a perseguimento dei seguenti obiettivi di processo:

Curricolo, progettazione e valutazione:

- Elaborare prove strutturate in ingresso- intermedie- in uscita, per discipline, per classi parallele, per dipartimento;
- Utilizzare griglie di valutazione;
- Diffondere e analizzare i risultati della verifica/valutazione in incontri comuni per uniformare la misurazione degli apprendimenti;
- Utilizzare i risultati della valutazione per la programmazione di interventi didattici mirati.

Ambiente di apprendimento:

- Implementare pratiche didattiche innovative e inclusive (didattica metacognitiva, tutoraggio, flipped classroom, didattica laboratoriale, coding).

Sviluppo e valorizzazione delle risorse umane:

- Creare gruppi di lavoro in cui gli insegnanti possano confrontarsi e collaborare.

Migliorare nei docenti la capacità di gestione della classe attraverso l'apprendimento di strategie/tecniche metariflessive e/o pratiche psicocorporee. Ma anche a:

- Potenziare l'inclusione educativa negli alunni con disturbi specifici di apprendimento, così come previsto dalla legge 170/2010, dalle Linee guida per il diritto allo studio degli studenti con DSA del 2011 e dalle Indicazioni Nazionali per il curricolo, al fine di promuovere il miglioramento continuo dei processi di apprendimento degli alunni e diffondere prassi ordinarie inclusive;
- Potenziare le competenze di base attraverso un piano di Ricerca azione per ridurre il fenomeno della dispersione scolastica;
- Rafforzare l'identità musicale dell'istituto attraverso il potenziamento delle attività musicali nel curricolo verticale.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Per il raggiungimento degli obiettivi su elencati sono state attivate le seguenti azioni, supportate da adeguate misure amministrative, finanziarie, didattico-organizzative:

- individualizzazione/personalizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze;
- realizzazione di attività di integrazione per i disabili e per gli alunni svantaggiati;
- definizione di procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;

- attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche e associazioni/enti pubblici e privati finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse, oltre che al contenimento della spesa potendo disporre gratuitamente del servizio reso, a titolo non oneroso, da associazioni sportive, da enti o da privati previo accordo per attività che per il loro grado di specializzazione non potevano essere svolte da personale interno;
- utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, conferma della settimana corta, articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali;
- articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extrascolastiche;
- conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali, potenziamento dello studio delle lingue straniere;
- partecipazione a progettazione europea Erasmus+ settore scuola, PON FESR 2014-20, nazionale MIUR PNSD, regionale Piano Triennale delle arti e acquisto di beni e servizi necessari all'avvio e l'implementazione del PNSD e del PdM dell'istituzione scolastica
- corsi di formazione per docenti e personale ATA con finanziamento del MIM, Erasmus+ Indire, USR Sicilia, enti riconosciuti per la formazione, reti di scopo, scuola.

Le risorse disponibili sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal PTOF della scuola, elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio d'Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma, per il sostegno allo sportello di ascolto (in particolare per i soggetti con autismo e i loro docenti e le loro famiglie) e per l'attuazione del piano annuale della formazione dei docenti e del personale ATA. Anche nel corso del 2024, l'Istituto ha continuato a caratterizzarsi per il suo notevole dinamismo e per le numerose attività didattiche integrative alle progettazioni curriculari svolte.

Tutti gli ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera abbastanza equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra le scuole, dell'approfondimento, dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze, dell'apertura al territorio (famiglie e altre agenzie educative), con la partecipazione attiva e motivata degli alunni in attività laboratoriali. L'alto grado di partecipazione e la positiva reattività dell'utenza a tali iniziative testimoniano la validità delle scelte operate e dell'impegno profuso.

I contributi volontari delle famiglie sono stati finalizzati a sostenere il piano di miglioramento d'istituto e spesi per acquistare beni e servizi necessari alla didattica, ai processi di inclusione, di europeizzazione, di transizione ecologica e digitale, e all'implementazione del PNSD.

Alcune somme assunte in bilancio e spese sono state destinate all'acquisto di strumenti per la didattica digitale e per la realizzazione della didattica outdoor, per l'inclusione scolastica.

2. Andamento della gestione: i modelli esplicativi

La gestione economico finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- **Mod. H - Conto finanziario (art. 22 c. 2 D.I. 129/2018).** Riassume sinteticamente le entrate e le spese delle Attività e dei Progetti, mettendo in evidenza le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di entrate accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di spese impegnate, pagate e rimaste da pagare.
- **Mod. I - Rendiconto progetti/attività (art. 22 c. 1 lett. d D.I. 129/2018).** Riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna Attività e di ciascun Progetto realizzati nella Scuola nell'esercizio di riferimento del Conto.
- **Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva al 31 Dicembre (art. 22 c. 1 lett. b) D.I. 129/2018).** Riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché, il fondo di cassa al termine dell'esercizio, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione.
- **Mod. K – Conto patrimonio (art. 22 c. 3 lett. d) D.I. 129/2018).** Riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, e tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso.
- **Mod. L – Elenco residui (art. 22 c. 1 lett. a) D.I. 129/2018).** Riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto, indicando, oltre ai riferimenti alle voci del P.A., anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi.
- **Mod. M – Spese personale (art. 22 c. 4 D.I. 129/2018).** Prospetto delle spese per il personale.
- **Mod. N – Riepilogo spese e indici di bilancio (art. 24 D.I. 129/2018).** Riassume sinteticamente le voci di spesa dell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo e consente la rilevazione e l'analisi delle spese e dei rendimenti dell'attività amministrativa.

RISULTANZE DATI CONTABILI

3. Situazione amministrativa (Modello J - art. 22 c. 1 lett. b del D.I. 129/2018)

Prima di passare all'analisi del Conto finanziario, si fornisce contezza delle risultanze dei dati contabili e dell'avanzo di amministrazione, come desunti dal modello J, redatto ai sensi dell'art. 22. c.1 lett. b) del D.I. 129/2018.

CONTO DI CASSA			
FONDO CASSA AL 01.01.2024			107.873,07
SOMME RISCOSSE	Competenza	330.178,31	
	Residui	41.421,58	
	Totale (1)	371.599,89	
SOMME PAGATE	Competenza	366.600,17	
	Residui	2.712,98	
	Totale (2)	369.313,15	
	Differenza (1-2)	2.286,74	
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			110.159,81

Il fondo di cassa al primo gennaio 2024 e a fine esercizio 2024, concordano con il saldo contabile della Banca cassiera.

SALDO CONTO CORRENTE POSTALE	
SALDO CONTABILE AL 01.01.2024	61,05
SALDO CONTABILE AL 31.12.2024	61,05

L'avanzo di Amministrazione al 31.12.2024 ammonta ad Euro 423.264,50 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	221.610,47	
	Esercizi Precedenti	93.220,42	
	Totale (1)	314.830,89	
PASSIVI	Esercizio Corrente	1.726,20	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	1.726,20	
Differenza (1-2)			313.104,69
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			110.159,81
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			423.264,50

Il Modello L, redatto ai sensi dell'art. 22 c. 1 lett. a) del D.I. 129/18, al quale si rimanda, riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio finanziario.

L'avanzo di amministrazione per le gestione di competenza di Euro 183.462,41 è così determinato:

ENTRATE ACCERTATE E.F. 2024	551.788,78
SPESE IMPEGNATE E.F. 2024	368.326,37
AVANZO GESTIONE DI COMPETENZA E.F. 2024	183.462,41

4. Il Conto finanziario: analisi delle entrate e delle spese (Modello H - art. 22 c. 2)

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, dall'analisi del modello H, redatto ai sensi dell'art. 22, c. 2, D.I. 129/18, emerge la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, nonché la consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio. Il quadro, a cui si rimanda per una più accurata analisi, riassume le fonti di finanziamento di cui la scuola ha beneficiato nel corso dell'anno 2024.

Entrate:

Aggregato 01 - Voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	21.083,75
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	21.083,75

Aggregato 01 - Voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	218.878,44
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	218.878,44

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
13/02/2024	5	Assunzione in Bilancio PON Agenda Sud nota 134894/2023 prog. 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-228	69.666,00
		Previsione definitiva	69.666,00
		Somme Riscosse	55.787,25
		Somme da riscuotere	13.878,75

Aggregato 02 - Voce 03/03 - Next generation EU - PNRR D.M 65/2023 Competenze STEM e multilinguistiche			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2024	11	Assunzione in bilancio Next generation EU - PNRR D.M 65/2023 Competenze STEM e multilinguistiche	113.714,09
		Previsione definitiva	113.714,09
		Somme Riscosse	56.857,04
		Somme da riscuotere	56.857,05

Aggregato 02 - Voce 03/04 - Next generation EU - PNRR D.M 66/2023 Formazione del personale sulla transizione digitale			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	12	Assunzione in bilancio Next generation EU - PNRR D.M 66/2023 Formazione del personale sulla transizione digitale	53.602,50
		Previsione definitiva	53.602,50
		Somme Riscosse	26.801,25
		Somme da riscuotere	26.801,25

Aggregato 02 - Voce 03/05 - Next generation EU - PNRR D.M 19/2024			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2024	42	D.M. 19/2024 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica	74.385,64
		Previsione definitiva	74.385,64
		Somme Riscosse	37.192,82
		Somme da riscuotere	37.192,82

Aggregato 03 - Voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	480,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2024	39	Dotazione ordinaria Stato 4/12 - Settembre-Dicembre 2024	225,00
18/12/2024	50	Integrazione dotazione ordinaria Stato 4/12 + III tranche ticket Dracula + Somme per sofferenze finanziarie	61,75
Previsione definitiva			766,75
Somme Riscosse			766,75

Aggregato 03 voce 05 01 - Compenso Commissione Vigilanza e Tecnici d'aula concorso docenti secondaria I e II grado			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/07/2024	30	Quota compenso Commissione Vigilanza e Tecnici d'aula concorso docenti secondaria I e II grado	796,20
Previsione definitiva			796,20
Somme Riscosse			796,20
Somme da riscuotere			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
18/11/2024	45	Risorse per orientamento, D.L. 104, ART. 8	337,48
18/12/2024	50	Integrazione dotazione ordinaria Stato 4/12 + III tranche ticket Dracula + Somme per sofferenze finanziarie	89,28
Previsione definitiva			426,76
Somme Riscosse			426,76
Somme rimaste da riscuotere			0,00

Aggregato 03 voce 05 01 - Compenso Commissione Vigilanza e Tecnici d'aula concorso docenti secondaria I e II grado			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/07/2024	30	Quota compenso Commissione Vigilanza e Tecnici d'aula concorso docenti secondaria I e II grado	796,20
Previsione definitiva			796,20
Somme Riscosse			796,20
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato 03 voce 06 01 - ERASMUS+ 2024 Azione e Settore KA121SCH - Codice progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000201212			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2024	26	ERASMUS+ 2024 Azione e Settore KA121SCH - Codice progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000201212	22.503,00
Previsione definitiva			22.503,00
Somme Riscosse			18.002,40
Somme rimaste da riscuotere			4.500,60

Aggregato 03 voce 06 02 - Programma Nazionale 2127			
Previsione iniziale			0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/09/2024	33	Assunzione in Bilancio Programma Nazione 21/27 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-136	79.980,00
Previsione definitiva			79.980,00
Somme Riscosse			0,00
Somme rimaste da riscuotere			79.980,00

Aggregato 04 - Voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			20.884,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/04/2024	19	Incasso somma DDS n. 166/24 Contributi per far fronte all'ordinaria manutenz. degli edifici scolastici	1.144,82
30/09/2024	34	Funzionamento amministrativo-didattico 4/12 - Settembre-Dicembre 2024	13.703,11
Previsione definitiva			35.732,27
Somme Riscosse			35.732,27
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato 04 voce 04 03 - Circolare 23 del 15-11-2023 Riscopriamo il Liberty			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2024	6	Assunzione in Bilancio Circolare 23 del 15-11-2023 prog. Riscopriamo il Liberty a Scuola	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			5.000,00
Somme rimaste da riscuotere			0,00

Aggregato 04 voce 04 07 - Circolare n. 5 del 04/03/2024 - prog. NON SOLO MIZZICA A VIAGRANDE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2024	22	Assunzione in bilancio Circolare 5 del 04/03/2024 - prog. NON SOLO MIZZICA A VIAGRANDE	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			5.000,00
Somme rimaste da riscuotere			0,00

Aggregato 04 voce 04 08 - Circolare 4 del 28-02-2024 "Fuori orario"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2024	25	Assunzione in bilancio finanziamento Circolare 4 del 28-02-2024 "Fuori orario" 2023-2024	12.000,00
Previsione definitiva			12.000,00
Somme Riscosse			9.600,00
Somme rimaste da riscuotere			2.400,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2024	28	Contributo attività di tirocinio TFA a.s. 2023-24 Università di Catania	1.775,00
05/08/2024	31	Contributo attività di tirocinio TFA a.s. 2023-24 Università KORE di Enna	750,00
Previsione definitiva			2.525,00
Somme Riscosse			2.525,00
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato 05 - Voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2024	36	Saldo Tutor TFA - Università di Messina A.S. 23/24	2.590,00
Previsione definitiva			2.590,00
Somme Riscosse			2.590,00
Somme da riscuotere			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
05/02/2024	2	Contributo integrativo mobilità Cordova e Siviglia	2.100,00
05/02/2024	4	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024	380,00
14/02/2024	7	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024	5.051,00
22/02/2024	9	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024	2.082,00
11/03/2024	13	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali e visite didattiche varie	4.537,00
21/03/2024	15	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024 e visite didattiche varie	4.652,00
28/03/2024	16	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024 e visite didattiche varie	1.250,50
09/04/2024	17	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie	735,50
02/05/2024	21	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie e n. 2 quote assicurazione e contributo	4.456,50
10/05/2024	23	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie	7.451,00
24/05/2024	24	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie	1.477,00
29/10/2024	40	Quote visita didattica Frantoio Consoli Adrano - Classi IV Scuola Primaria	1.550,20
04/11/2024	41	Incasso quote uscita didattica "Grotta del Corruccio" - Sc. Sec. I grado	6.257,10
19/11/2024	46	Incasso quote uscita didattica "Parco Parsifal" + III Tranche Contributo Volontario	901,10
29/11/2024	47	Incasso quote uscita SIBEG - Classi III e IV Scuola Primaria	2.180,90
09/12/2024	48	I tranche tichets Dracula + IV tranche Contributo volontario famiglie a.s. 24/25	3.846,00
13/12/2024	49	II tranche - Tickets spettacolo "Dracula" del 17/12/24	1.359,00
18/12/2024	50	Integrazione dotazione ordinaria Stato 4/12 + III tranche ticket Dracula + Somme per sofferenze finanziarie	91,00
23/12/2024	51	Incasso quote tickets per visita al Museo dello Sbarco e del Cinema - 9/10.01.2025	1.292,00
31/12/2024	52	I tranche quote uscita per spettacolo "A musical literature"	819,00
31/12/2024	54	II tranche quote uscita per spettacolo "A musical literature"	38,00
Previsione definitiva			52.506,80
Somme riscosse			52.506,80
Somme da riscuotere			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
05/02/2024	3	Incasso quote assicurazione e contributi a.s. 2023-24	105,00
14/02/2024	8	Incasso quote assicurazione e contributo a.s. 2023-24	271,80
22/02/2024	10	Incasso quote assicurazione e contributo a.s. 2023-24	1.011,40
11/03/2024	14	Incasso quote assicurazione e contributo a.s. 2023-24	440,80
09/04/2024	20	Incasso quote assicurazione e contributo alunni a.s. 2023-24	70,70
02/05/2024	21	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie e n. 2 quote assicurazione e contributo	30,00
29/10/2024	37	Quote per premio assicurativo alunni - A.S. 24/25	4.779,80
Previsione definitiva			6.709,50
Somme Riscosse			6.709,50
Somme da riscuotere			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
13/11/2024	44	Quota assicurazione personale docente e non docente a.s. 24-25	358,80
Previsione definitiva			358,80
Somme Riscosse			358,80
Somme da riscuotere			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
09/04/2024	18	Incasso quote Tasse Esami Cambridge vari livelli	4.928,00
29/10/2024	38	I tranche Contributo volontario famiglie - A.S. 24/25	2.440,40
06/11/2024	43	II tranche Contributo volontario da famiglie - A.S. 24/25	4.780,50
19/11/2024	46	Incasso quote uscita didattica "Parco Parsifal" + III Tranche Contributo Volontario	407,40
09/12/2024	48	I tranche tichets Dracula + IV tranche Contributo volontario famiglie a.s. 24/25	165,00
Previsione definitiva			12.721,30
Somme Riscosse			12.721,30
Somme da riscuotere			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
04/07/2024	29	Incasso somma per azioni di rivalsa per infortunio occorso a Barbagallo Rossella periodo 23.05.2022 al 29.05.2022	804,16
Previsione definitiva			804,16
Somme riscosse			804,16
Somme da riscuotere			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
24/01/2024	1	Interessi provvisori di T.U. anno 2023	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme rimosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00

In merito alle finalità e alle voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie (art. 23 c. 1 D.I. 129/2018), si precisa che la somma di euro 1.666,00 è stata ripartita nell'Aggregato A03/01 – Spese con contributi famiglie;

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
791.750,97	551.788,78	330.178,31	221.610,47	239.962,19

Analisi delle spese

I Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A - Voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/10/2024	35	Variazione risorse da A02	1.104,20
Previsione definitiva			1.104,20
Somme Pagate			1.104,20
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A - Voce 01 01 - Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88			
Previsione iniziale			160,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/04/2024	19	Incasso somma DDS n. 166/24 Contributi per far fronte all'ordinaria manutenz. degli edifici scolastici	1.144,82
06/08/2024	32	spostamento somme da vari aggregati ad A01/01	3.539,88
08/10/2024	35	Variazione risorse da A02	822,95
31/12/2024	53		821,40
Previsione definitiva			6.489,75
Somme Pagate			6.489,75
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A - Voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			19.414,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2024	1	Interessi provvisori di T.U. anno 2023	0,01
24/06/2024	27	Spostamento somme da A02 a P4/01 per maggior impegno di spesa	-1.072,44
06/08/2024	32	spostamento somme da vari aggregati ad A01/01	-1.172,16

30/09/2024	34	Funzionamento amministrativo-didattico 4/12 - Settembre-Dicembre 2024	6.000,00
08/10/2024	35	Variazione risorse da A02	-2.635,21
18/12/2024	50	Integrazione dotazione ordinaria Stato 4/12 + III tranche ticket Dracula + Somme per sofferenze finanziarie	89,28
Previsione definitiva			20.623,86
Somme Pagate			15.529,89
Somme da pagare			1.171,20
Economie			3.922,77

Aggregato A - Voce 02 05 - Spese per privacy e ADSL			
Previsione iniziale			1.200,00
Somme Pagate			695,40
Somme da pagare			0,00
Economie			504,60

Aggregato A - Voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/08/2024	32	Spostamento somme da vari aggregati ad A01/01	-438,02
30/09/2024	34	Funzionamento amministrativo-didattico 4/12 - Settembre-Dicembre 2024	7.703,11
Previsione definitiva			11.265,09
Somme Pagate			4.900,26
Somme da pagare			0,00
Economie			6.364,83

Aggregato A - Voce 03 01 - Spese con contributi famiglie			
Previsione iniziale			3.077,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/02/2024	3	Incasso quote assicurazione e contributi a.s. 2023-24	105,00
14/02/2024	8	Incasso quote assicurazione e contributo a.s. 2023-24	271,80
22/02/2024	10	Incasso quote assicurazione e contributo a.s. 2023-24	1.011,40
11/03/2024	14	Incasso quote assicurazione e contributo a.s. 2023-24	440,80
09/04/2024	20	Incasso quote assicurazione e contributo alunni a.s. 2023-24	70,70
02/05/2024	21	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie e n. 2 quote assicurazione e contributo	30,00
06/08/2024	32	spostamento somme da vari aggregati ad A01/01	-1.929,70
29/10/2024	38	I tranche Contributo volontario famiglie - A.S. 24/25	2.440,40
06/11/2024	43	II tranche Contributo volontario da famiglie - A.S. 24/25	4.780,50
19/11/2024	46	Incasso quote uscita didattica "Parco Parsifal" + III Tranche Contributo Volontario	407,40
09/12/2024	48	I tranche tickets Dracula + IV tranche Contributo volontario famiglie a.s. 24/25	165,00
31/12/2024	53	Spostamento risorse	-821,40
Previsione definitiva			10.049,78
Somme Pagate			2.471,10
Somme da pagare			0,00
Economie			7.578,68

Aggregato A - Voce 03 02 - Assicurazione alunni e Contributo			
Previsione iniziale			0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2024	29	Incasso somma per azioni di rivalsa per infortunio occorso a Barbagallo R. periodo 23.05.22 al 29.05.22	804,16
29/10/2024	37	Quote per premio assicurativo alunni - A.S. 24/25	4.779,80
13/11/2024	44	Quota assicurazione personale docente e non docente a.s. 24-25	358,80
Previsione definitiva			5.942,76
Somme Pagate			5.863,76
Somme da pagare			0,00
Economie			79,00

Aggregato A - Voce 03 03 - Legge 104/92 sperimentazione didattica ed educativa nelle classi con alunni H			
Previsione iniziale			2.271,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2024	39	Dotazione ordinaria Stato 4/12 - Settembre-Dicembre 2024	225,00
18/12/2024	50	Integrazione dotazione ordinaria Stato 4/12 + III tranche ticket Dracula + Somme per soffer. finanziarie	61,75
Previsione definitiva			2.558,62
Somme Pagate			2.100,38
Somme da pagare			0,00
Economie			458,24

Aggregato A - Voce 03 04 - Circolare 23 del 15-11-2023 Riscopriamo il Liberty a Scuola			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2024	6	Assunzione in Bilancio Circolare 23 del 15-11-2023 prog. Riscopriamo il Liberty a Scuola	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Pagate			5.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A - Voce 03 05 - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023 - M4C1I3.1-2023-1143-P-28058			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2024	11	Assunzione in bilancio Next generation EU - PNRR D.M 65/2023 Competenze STEM e multilinguistiche	113.714,09
Previsione definitiva			113.714,09
Somme Pagate			25.590,96
Somme da pagare			0,00
Economie			88.123,13

Aggregato A - Voce 03 06 - Investimento M4C1-2.1 - Formazione del personale sulla transizione digitale D.M. 66/2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-35471			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	12	Assunzione in bilancio Next generation EU - PNRR D.M 66/2023 Formazione del personale sulla transizione digitale	53.602,50

Previsione definitiva	53.602,50
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	53.602,50

Aggregato A - Voce 03 07 - Circolare n. 5 del 04/03/2024 - prog. NON SOLO MIZZICA A VIAGRANDE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2024	22	Assunzione in bilancio Circolare 5 del 04/03/2024 - prog. NON SOLO MIZZICA A VIAGRANDE	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Pagate			5.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A – Voce 03 08 - Circolare 4 del 28-02-2024 "Fuori orario" 2023-2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2024	25	Assunzione in bilancio finanziamento Circolare 4 del 28-02-2024 "Fuori orario" 2023-2024	12.000,00
Previsione definitiva			12.000,00
Somme Pagate			12.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A - Voce 03 09 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – M4C1I1.4-2024-1322-P-49109			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2024	42	D.M. 19/2024 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica	74.385,64
Previsione definitiva			74.385,64
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			74.385,64

Aggregato A – Voce 03 16 - Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021			
Previsione iniziale			866,00
Somme Pagate			756,00
Somme da pagare			0,00
Economie			110,00

Aggregato A – Voce 03 22 - Avviso 38007/2021 "Amb. didatt. innov. scuola dell'infanzia" 13.1.5A-FESR PON-SI-2022-53			
Previsione iniziale			0,10
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,10

Aggregato A – Voce 03 23 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom - M4C1I3.2-2022-961-P-13520	
Previsione iniziale	162.240,83
Somme Pagate	90.409,22
Somme da pagare	0,00
Economie	71.831,61

Aggregato A – Voce 03 24 - PNRR Didattica digitale integrata e formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale - Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 - Animatore Digitale	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	1.979,11
Somme da pagare	0,00
Economie	20,89

Aggregato A – Voce 03 25 - Circolare n. 12 del 26/06/2023 - prog. E TIRITUPPITI E TIRITAPPITI	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	500,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A – Voce 03 26 - Circolare n. 20 del 20/10/2023 - progetto PETALI DI STELLE	
Previsione iniziale	15.000,00
Somme Pagate	14.950,00
Somme da pagare	0,00
Economie	50,00

Aggregato A - Voce 05 01 - Manifestazioni, Visite istruzione e Uscite didattiche			
Previsione iniziale			507,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/02/2024	4	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024	380,00
14/02/2024	7	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024	5.051,00
22/02/2024	9	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024	2.082,00
11/03/2024	13	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali e visite didattiche varie	4.537,00
21/03/2024	15	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024 e visite didattiche varie	4.652,00
28/03/2024	16	Incasso quote partecipazione spettacoli teatrali alunni sc. Primaria e Secondaria marzo 2024 e visite didattiche varie	1.250,50
09/04/2024	17	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie	735,50
02/05/2024	21	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie e n. 2 quote assicurazione e contributo	4.456,50
10/05/2024	23	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie	7.451,00
24/05/2024	24	Incasso quote partecipazione visite didattiche varie	1.477,00
29/10/2024	40	Quote visita didattica Frantoio Consoli Adrano - Classi IV Scuola Primaria	1.550,20
04/11/2024	41	Incasso quote uscita didattica "Grotta del Corruccio" - Sc. Sec. I grado	6.257,10
19/11/2024	46	Incasso quote uscita didattica "Parco Parsifal" + III Tranche Contributo Volontario	901,10
29/11/2024	47	Incasso quote uscita SIBEG - Classi III e IV Scuola Primaria	2.180,90
09/12/2024	48	I tranche tickets Dracula + IV tranche Contributo volontario famiglie a.s. 24/25	3.846,00
13/12/2024	49	II tranche - Tickets spettacolo "Dracula" del 17/12/24	1.359,00
18/12/2024	50	Integrazione dotazione ordinaria Stato 4/12 + III tranche ticket Dracula + Somme per sofferenze finanziarie	91,00
23/12/2024	51	Incasso quote tickets per visita al Museo dello Sbarco e del Cinema - 9/10.01.2025	1.292,00

31/12/2024	52	I tranche quote uscita per spettacolo "A musical literature"	819,00
31/12/2024	54	II tranche quote uscita per spettacolo "A musical literature"	38,00
Previsione definitiva			50.914,30
Somme Pagate			43.334,20
Somme da pagare			555,00
Economie			7.025,10

Aggregato A - Voce 05 03 - Viaggio-Studio Estero			
Previsione iniziale			5,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/02/2024	2	Contributo integrativo mobilità Cordova e Siviglia	2.100,00
Previsione definitiva			2.105,06
Somme Pagate			2.100,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5,06

Aggregato A – Voce 05 05 - ERASMUS+ - AZIONE KA1 - PROGETTI DI MOBILITA' DI BREVE TERMINE SETTORE SCUOLA			
Previsione iniziale			2.022,00
Somme Pagate			2.022,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A – Voce 05 06 - ERASMUS+ 2022-1 T02-KA121-SCH-000055104 - Attività KA1 Mobilità per l'apprendimento individuale			
Previsione iniziale			331,00
Somme Pagate			331,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A – Voce 05 07 - ERASMUS+ Azione KA1 - Codice attività: 2023-1-IT02-KA121-SCH-000119938			
Previsione iniziale			21.380,00
Somme Pagate			21.380,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A - Voce 05 08 - ERASMUS+ 2024 Azione e Settore KA121SCH - Codice progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000201212			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2024	26	ERASMUS+ 2024 Azione e Settore KA121SCH - Codice progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000201212	22.503,00
Previsione definitiva			22.503,00
Somme Pagate			6.343,51
Somme da pagare			0,00
Economie			16.159,49

Aggregato A - Voce 06 01 - ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.153,24

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	45	Risorse per orientamento, D.L. 104, ART. 8	337,48
Previsione definitiva			1.490,72
Somme Pagate			275,72
Somme da pagare			0,00
Economie			1.215,00

Aggregato P – Voce 01 12 - PO FESR Az. 10.7.1			
Previsione iniziale			149,20
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			149,20

Aggregato P – Voce 01 13 - PNRR Pa_digitale2026 az. 1.4.1 Esperienze del cittadino nei servizi pubblici - Scuole			
Previsione iniziale			2.909,00
Somme Pagate			1.268,80
Somme da pagare			0,00
Economie			1.640,20

Aggregato P - Voce 01 14 - PNRR Pa_digitale2026 az. 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali - Scuole			
Previsione iniziale			2.748,94
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.748,94

Aggregato P - Voce 02 02 - Spese con finanziamenti Comune di Viagrande			
Previsione iniziale			3.231,47
Somme Pagate			3.231,47
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P – Voce 02 03 - Agenda Sud nota 134894/2023 prog. 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-228			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2024	5	Assunzione in Bilancio PON Agenda Sud nota 134894/2023 prog. 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-228	69.666,00
Previsione definitiva			69.666,00
Somme Pagate			65.632,06
Somme da pagare			0,00
Economie			4.033,94

Aggregato P – Voce 02 04 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-136 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/09/2024	33	Assunzione in Bilancio Programma Nazione 21/27 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-136	79.980,00
Previsione definitiva			79.980,00

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	79.980,00

Aggregato P - Voce 02 23 - Circolare n. 23 del 24/10/2022 - progetto LA FORZA DEL NOI	
Previsione iniziale	3.500,00
Somme Pagate	3.500,00
Somme da pagare	0.00
Economie	0.00

Aggregato P - Voce 03 02 - Potenziamento e Certificazioni Linguistiche			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/04/2024	18	Incasso quote Tasse Esami Cambridge vari livelli	4.928,00
Previsione definitiva			4.928,00
Somme Pagate			4.928,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P - Voce 04/01 - Progetto - Aggiornamento Personale			
Previsione iniziale			2.492,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2024	27	Spostamento somme da A02 a P4/01 per maggior impegno di spesa	1.072,44
08/10/2024	35	Variazione risorse da A02	708,06
Previsione definitiva			4.272,51
Somme Pagate			4.143,38
Somme da pagare			0,00
Economie			129,13

Aggregato P - Voce 04/02 - Progetto Sicurezza nelle scuole ex L. 626	
Previsione iniziale	355,92
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	355,92

Aggregato P - Voce 04/04 – TUTOR TFA			
Previsione iniziale			7.655,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2024	28	Contributo attività di tirocinio TFA a.s. 2023-24 Università di Catania	1.775,00
05/08/2024	31	Contributo attività di tirocinio TFA a.s. 2023-24 Università KORE di Enna	750,00
16/10/2024	36	Saldo Tutor TFA - Università di Messina A.S. 23/24	2.590,00
Previsione definitiva			12.770,00
Somme Pagate			12.770,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P - Voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"		
Previsione iniziale		66,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		66,00

Aggregato P - Voce 02 15 - Commissione Vigilanza e Tecnici d'aula concorso docenti			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/07/2024	30	Quota compenso Commissione Vigilanza e Tecnici d'aula concorso docenti secondaria I e II grado	796,20
Previsione definitiva			796,20
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			796,20

Aggregato R - Voce 98 - FONDO DI RISERVA		
Previsione iniziale		2.088,43
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		2.088,43

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 -
791.750,97	368.326,37	366.600,17	1.726,20	423.424,60

5. Gli altri allegati

Per quanto riguarda l'analisi dei progetti/attività si fa riferimento al rendiconto, **Modello I**, redatto ai sensi dell'art. 22 c. 1, lett. d) del D.I. 129/2018, il quale descrive in modo dettagliato ed analitico, per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Dall'esame dell'insieme di questi modelli si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del Programma dell'esercizio finanziario successivo. Si sottolinea che gli obiettivi sottesi alla realizzazione dei progetti/attività (finalizzati a consolidare/potenziare le competenze linguistiche, espressivo-motorie, logico-matematiche, civiche degli alunni, a favorire l'integrazione dei diversamente abili, a favorire l'aggiornamento/formazione dei docenti, a fornire il necessario supporto al funzionamento amministrativo e didattico generale) sono stati raggiunti.

Per quanto attiene alle spese, si precisa, inoltre, che l'ammontare degli stanziamenti dei mandati, per ogni progetto/aggregato, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. Altresì, si precisa che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservazione delle norme sull'applicazione dell'IVA, delle imposte di bollo ed eventuali ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali.

Dal **Modello K**, concernente il Conto del Patrimonio, redatto ai sensi dell'art. 22, c. 3, del D.I. 129/18, risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario al 31 dicembre 2024 è pari ad euro 218.035,85. La consistenza

patrimoniale dei beni inventariabili, pari ad euro 218.035,85 concorda con le risultanze dei Registri d’inventario al 31/12/2024.

Il prospetto delle spese del personale e per i contratti d’opera, conseguenti allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti, **Modello M**, redatto ai sensi dell’art. 22, c. 4, del D.I. 129/18, descrive, in ordine cronologico, la consistenza numerica del personale e dei contratti d’opera, l’entità complessiva della spesa e la sua articolazione, in relazione agli istituti retribuiti vigenti e ai corrispettivi dovuti.

Il **Modello N**, redatto ai sensi dell’art. 24 del D.I. 129/2018, fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste 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. Segue il riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Modello N):

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	393.052,01	138.839,03	35,32%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	30.380,62	15.652,63	51,52%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	218.489,48	131.951,02	60,39%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	146.016,75	80.948,32	55,44%
05	ALTRE SPESE	1.663,18	874,87	52,60%
05	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	0%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	60,50	60,50	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0%
98	FONDO DI RISERVA	2.088,43	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE		791.750,97	368.326,37	

L’indice di dipendenza finanziaria, ossia la percentuale di risorse disponibili desunta dal rapporto tra le somme accertate in competenza e gli importi totali dalla programmazione definitiva, è pari a 0,70.

L’incidenza di residui attivi, che per una gestione corretta deve manifestare una tendenza allo 0, mantenendosi comunque su valori piuttosto bassi, è pari a 0,40.

L’incidenza dei residui passivi è pari a 0,00.

Lo Smaltimento residui attivi, che deve tendere a 1, valore che indica il loro totale smaltimento, è 0,31.

Lo Smaltimento residui passivi, è uguale a 1,00.

L’indice capacità di spesa, ossia il rapporto tra le somme pagate in competenza e i residui rispetto a quelle impegnate, che definisce la percentuale degli obblighi di pagamento che l’Istituto ha assunto, è 1,00 (valore che deve tendere a 1).

L’indice accumulo dei residui passivi, che deve mantenersi su valori bassi, comunque compatibili con il valore dell’incidenza dei Residui passivi, è 0,00.

6. Partite di giro

La gestione del Fondo economale per le minute spese per l’esercizio finanziario 2024 è stata effettuata correttamente dal Direttore S.G.A., in attuazione di quanto disposto dall’art. 21 del D.I. 129/2018; le spese sono state registrate nell’apposito registro ed il fondo iniziale di € 2.000,00 anticipato al Direttore S.G.A. è stato regolarmente versato in bilancio con reversale n. 66 del 13/12/2024.

Si dichiara infine che:

- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati nel libro inventario;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall’istituto cassiere;

- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy;
- 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;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio.

7. Conclusioni

Andamento della gestione

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.A. 7753 del 28/12/2018.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Risultati conseguiti

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegate alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli utenti mantenendo sempre un buon livello della proposta formativa. Le metodiche usate sono state caratterizzate da: propositività; ricerca di elementi di innovazione; coinvolgimento dell'intera comunità scolastica sia nella fase progettuale che nelle fasi organizzative, implementative, valutative, trasparenza e rendicontazione delle azioni, economicità.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. I rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe, intersezione/interclasse e nel Consiglio di Istituto. Le attività destinate agli alunni rivelano da parte dell'Istituzione scolastica un'attenzione particolare alla formazione di personalità armoniose, al successo formativo e al benessere psico-fisico di tutti e di ciascuno.

Viagrande, 10 Marzo 2025

Il Direttore S.G.A.
Dott. Davide Scalisi

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Agata Patrizia Nicolini

**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.

Viagrande, 10 Marzo 2025

In fede
Il titolare del trattamento
D.S. Dott.ssa Agata Patrizia Nicolini