MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO "L. CAPUANA"

91029 SANTA NINFA (TP) - PIAZZA ALDO MORO - C.F. 81002070811 C.M. TPIC807004

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2024** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.
Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prosperro delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2024** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto il **09/02/2024** con provvedimento n. **12** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	495.316,95	Programmazione definitiva	463.931,87	Disponibilità finanziaria da programmare	31.385,08
Accertamenti	345.059,06	Impegni	207.264,04	Avanzo/Disavanzo di competenza	137.795,02
Riscossioni competenza	222.635,21	Pagamenti competenza	155.243,32		
Riscossioni residui	34.457,54	Pagamenti residui	94.697,27	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	7.152,16
Somme rimaste da riscuotere	122.423,85	Somme rimaste da pagare	52.020,72	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	70.403,13
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	78.979,92	Residui non pagati anni precedenti	70.486,08		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	201.403,77	Totale residui passivi	122.506,80	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	78.896,97
				Saldo di cassa iniziale (c)	202.003,78
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	**288.052,91**

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	150.257,89	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	234.964,35	234.964,35	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	1.022,35	1.022,35	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	26.332,33	26.332,33	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	22.460,00	22.460,00	100,00%
06 - Contributi da privati	60.280,00	60.280,00	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	**495.316,95**	**345.059,06**	
Disavanzo di competenza		**0,00**	
Totale a pareggio		**345.059,06**	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2024.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € *85.671,07*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *85.671,07*

Somme accertate € *0,00*

Riscosso € *0,00*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € *64.586,82*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *64.586,82*

Somme accertate € *0,00*

Riscosso € *0,00*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *29.971,50*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/04/2024	14	EF	29.971,50	Finanziamento FSE Programma Operativo Nazionale AGENDA SUD - NOTA DI ADESIONE N.134894/2023 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-50

Previsione definitiva € *29.971,50*

Somme accertate € *29.971,50*

Riscosso € *23.021,79*

Rimasto da riscuotere € *6.949,71* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.1.1 - PON per la scuola (FSE) €. 29.971,50
Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *0,00*

Somme accertate € *0,00*

Riscosso € *0,00*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.2.1 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU €. 0,00, 2.2.2 - Finanziamento progetto FESR PON-SI-2015-316 - "Wi Fi a Scuola" €. 0,00, 2.2.3 - Finanziamento FESR PON-SI-2020-177 "Vitual Class" €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *204.992,85*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/02/2024	3	EF	74.231,39	Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1- Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) - CNP: M4C1I3.1-2023-1143-P-31276 - CUP: D74D23002600006
26/03/2024	11	EF	60.856,97	Finanziamento progetto PNRR D.M. 66/2023 Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222- P-43011- Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico - Codice CUP: D74D23004260006
24/06/2024	20	EF	21.741,00	Finanziamento sovvenzione PROGRAMMA ERASMUS+ Numero Convenzione: 2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627
26/11/2024	29	EF	48.163,49	Assegnazione finanziaria per Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322 - CUP: D74D21000600006,

Previsione definitiva € *204.992,85*

Somme accertate € *204.992,85*

Riscosso € *109.018,71*

Rimasto da riscuotere € *95.974,14* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici-scuole - Giugno 2022" - Decreton.68-2/2022-PNRR €. 0,00, 2.3.2 - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole (dicembre 2022) - Decreto n.166-2 -PNRR-2023 €. 0,00, 2.3.3 - Investimento 3.2: Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation classrooms - Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022 Titolo: Classi del Futuro Codice avviso: M4C1I3.2-2022-961 CUP: D74D22003880006 €. 0,00, 2.3.4 - Programma Erasmus+ Azione KA1 Cod. Attiv.:2023-1-IT02-KA121-SCH-000130802 €. 0,00, 2.3.5 - Next generation EU - PNRR €. 135.088,36, 2.3.6 - PROGRAMMA ERASMUS+ Progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627 CUP D74C24000050005 €. 21.741,00, 2.3.7 - Investimento 1.4: Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 2 febbraio 2024, n. 19) Codice Avviso: M4C1I1.4-2024-1322 CUP: D74D21000600006 €. 48.163,49

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale *€* *420,00*

Variazioni in corso d'anno *€* *602,35*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/10/2024	24	EF	240,00	Finanziamento dello Stato - A.F. 2024 funzionamento amministrativo didattico - quota alunni diversamente abili A.S. 2024/2025 periodo settembre -dicembre2024 - Nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024 - Decreto Direttoriale n. 2892 del 16/10/2024
15/11/2024	26	EF	201,25	Finanziamento MiM Roma per realizzazione percorsi di orientamento per gli studenti ai sensi art.8 D.L. 104/2013 Orientamento E.F. 2024 (Assegnazione a.s. 2024/2025 periodo settembre-dicembre2024)
18/12/2024	34	EF	161,10	Risorse per sofferenze finanziarie e integrazione FAD (Funzionamento amm.vo e didattico)

Previsione definitiva *€* *1.022,35*

Somme accertate *€* *1.022,35*

Riscosso *€* *1.022,35*

Rimasto da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale *€* *0,00*

Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva *€* *0,00*

Somme accertate *€* *0,00*

Riscosso *€* *0,00*

Rimasto da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: 3.6.1 - Programma operativo complementare competenze e ambienti per l'apprendimento (POC) €. 0,00, 3.6.2 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.3 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.4 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.5 - Risorse art. 3, comma a, D.M. 48/2021 €. 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.7 - Finanziamento animatori digitali €. 0,00, 3.6.8 - Attività di orientamento €. 0,00, 3.6.9 - Esami di Stato in sicurezza €. 0,00, 3.6.10 - Risorse DDI art.32 comma 1 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.11 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD €. 0,00, 3.6.12 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 €. 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.14 - Risorsa finanziaria ex art.19, comma 1 e 2 del D.L. 4/2022 €. 0,00, 3.6.15 - Risorse ex art.39- Bis comma 1, D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.16 - Pagamento aule concorso 498 €. 0,00, 3.6.17 -

Contributo per l'editoria ai sensi art.1, comma 389 Legge 27 dicembre 2019 n.160 €. 0,00, 3.6.18 - Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2022/2023 €. 0,00, 3.6.19 - Fondo permanente per il contrasto del fenomeno del cyberbullismo - Legge n.234/2021 art.1, comma 671 €. 0,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € *14.199,26*

Variazioni in corso d'anno € *10.499,25*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/10/2024	23	EF	10.499,25	Dotazione ordinaria della Regione Sicilia per il funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Sett./Dicembre 2024 D.D.S n.1393 del 16/09/2024 - Allegato A

Previsione definitiva € *24.698,51*

Somme accertate € *24.698,51*

Riscosso € *24.698,51*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

04 / 03 Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *1.633,82*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2024	13	EF	1.633,82	Contributo a favore delle Istituzioni Scolastiche statali per far fronte all'ordinaria manutenzione degli edifici ad uso della scuola dell'infanzia e del primo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2023/2024 - DDS n. 166.2024

Previsione definitiva € *1.633,82*

Somme accertate € *1.633,82*

Riscosso € *1.633,82*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *0,00*

Somme accertate € *0,00*

Riscosso € *0,00*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
4.4.1 - Art.10 L.R. 08/05/2018 n.8 "Muoviamoci verso l'altro in modo sicuro ed equilibrato" €. 0,00, 4.4.2 - Finanziamento ASS. Regionale P.I. - D.D.G n. 778 del 30/04/2020 €. 0,00, 4.4.3 - Progetto "Cuntari, Cantari...abballari - DDG n. 6137 del 22/12/2022 €. 0,00, 4.4.4 - Progetto "LA MUSICA DI LA ME TERRA" di ETNOMUSICOLOGIA DDG N. 513 del 27/07/2023 €. 0,00, 4.4.5 - Progetto Capolavoro di donna - Arte di ogni genere DDG n. 3129 del 01/12/2023 €. 0,00

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € *19.500,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *19.500,00*

Somme accertate € *19.500,00*

Riscosso € *0,00*

Rimasto da riscuotere € *19.500,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *2.960,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2024	5	EF	2.960,00	Variazione per nuova entrata: A.A. 2021-2022 ATTIVITA' DI SOSTEGNO VII CICLO Finanziamento dell'Università agli Studi di Palermo - contributo per le attività di tirocinio di sostegno

Previsione definitiva € *2.960,00*

Somme accertate € *2.960,00*

Riscosso € *2.960,00*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale *€* *0,00*

Variazioni in corso d'anno *€* *57.345,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2024	6	EF	5.890,00	variazione di Bilancio per Contributi famiglie per uscite didattiche: Cine Marconi del 23/02/2024 Capuana - Palumbo; Cine Marconi 28/02/2024 Rodari - Traina - Puglisi; Cine Marconi 01/03/2024 Rosmini - Collodi
25/03/2024	9	EF	9.560,00	Variazione di Bilancio per Contributi famiglie per uscite didattiche: Pacchetto turistico con servizio noleggio pullman per Palermo teatro Massimo - museo Salinas del 20-21-22/03/2024, guida turistica e servizio ristorante.
09/04/2024	12	EF	8.099,00	Variazione di bilancio per contributi famiglie uscite didattiche al Teatro Massimo - Museo Salinas 16/04/2024 Primaria, a Trapani del 09/04/2024 Rosmini - classi 2B - 2C, a CARINI - BIOPARCO del 15/04/2024 - Primaria Traina, Trapani del 09/04/2024 scuola secondaria primo grado.
30/04/2024	15	EF	856,00	Contributi famiglie alunni sezioni scuola infanzia plesso Collodi per uscita didattica del 29/04/2024 presso la Fattoria Augustali
30/04/2024	16	EF	7.770,00	Contributo famiglie alunni Classi 2^Sec. I grado per viaggio istruzione in Calabria - Parco Aspromonte dal 08/05 -al 10/05/2024
10/05/2024	17	EF	19.038,00	Contributi famiglie alunni Classi 3^ scuola secondaria primo grado per viaggio d'istruzione in Campania dal 06 - 09/05/2024
16/05/2024	18	EF	372,00	Variazione di bilancio per contributi famiglie per uscita didattica al museo della mafia - Salemi 21/05/2024 Capuana
26/11/2024	30	EF	5.760,00	Variazione per contributi famiglie alunni per uscita didattica a Palermo "Le vie dei Tesori"28-29/10/2024

Previsione definitiva *€* *57.345,00*

Somme accertate *€* *57.345,00*

Riscosso *€* *57.345,00*

Rimasto da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale *€* *0,00*

Variazioni in corso d'anno *€* *2.520,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2024	28	EF	2.320,00	Versamenti famiglie alunni Assicurazione A.S. 2024/25

26/11/2024	31	EF	195,00	Versamenti famiglie alunni Assicurazione A.S. 2024/25
11/12/2024	32	EF	5,00	Versamento quota assicurazione alunni A.S. 2024/25 Secondaria Capuana - Alunno Martino Federico

Previsione definitiva € *2.520,00*

Somme accertate € *2.520,00*

Riscosso € *2.520,00*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *415,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2024	27	EF	415,00	Versamenti personale scolastico I.C. Capuana Assicurazione PERSONALE DIPENDENTE A.S. 2024/25

Previsione definitiva € *415,00*

Somme accertate € *415,00*

Riscosso € *415,00*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,03*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/01/2024	2	EF	0,03	Variazione per erogazione di interessi provvisori di Tesoreria Unica Banca d'Italia

Previsione definitiva € *0,03*

Somme accertate € *0,03*

Riscosso € *0,03*

Rimasto da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*0,00*	
Somme accertate	*€*	*1.000,00*	
Riscosso	*€*	*1.000,00*	
Rimasto da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: 99.1.1 - Reintegro anticipo al Direttore S.G.A. €. 0,00
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	334.979,20	122.037,59	36,43%
Progetti	127.952,67	85.226,45	66,61%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	**463.931,87**	**207.264,04**	
Avanzo di competenza		**137.795,02**	
Totale a pareggio		**345.059,06**	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

A.A01.002 - SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale € *3.018,04*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *3.018,04*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *4.018,04*

Residua disponibilità finanz. € *3.018,04*

Annotazioni:

A.A01.003 - MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI - FIN. REGIONALE

Previsione iniziale	*€*	*3.226,97*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*1.633,82*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/04/2024	13	EF	(E) 4.3	1.633,82	Contributo a favore delle Istituzioni Scolastiche statali per far fronte all'ordinaria manutenzione degli edifici ad uso della scuola dell'infanzia e del primo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2023/2024 - DDS n. 166.2024
09/04/2024	13	EF	(U) 3.6.1	1.633,82	

Previsione definitiva	*€*	*4.860,79*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*4.860,79*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*4.860,79*	

Annotazioni:

A.A01.004 - MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI - FIN. COMUNALI

Previsione iniziale	*€*	*3.732,89*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*3.732,89*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*3.732,89*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*3.732,89*	

Annotazioni:

A.A02.001 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale € *20.955,87*

Variazioni in corso d'anno € *8.595,38*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2024		EF	(U) 2.3.11	-11,00	Storno in A02.01
10/01/2024		EF	(U) 5.1.6	11,00	
11/01/2024	2	EF	(E) 12.2	0,03	Variazione per erogazione di interessi provvisori di Tesoreria Unica Banca d'Italia
11/01/2024	2	EF	(U) 5.1.6	0,03	
08/10/2024	23	EF	(E) 4.1	5.499,25	Dotazione ordinaria della Regione Sicilia per il funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Sett./Dicembre 2024 D.D.S n.1393 del 16/09/2024 - Allegato A
08/10/2024	23	EF	(U) 2.1.1	2.499,25	
08/10/2024	23	EF	(U) 3.6.2	1.500,00	
08/10/2024	23	EF	(U) 4.3.20	1.500,00	
15/11/2024	27	EF	(E) 6.6	415,00	Versamenti personale scolastico I.C. Capuana Assicurazione PERSONALE DIPENDENTE A.S. 2024/25
15/11/2024	27	EF	(U) 3.11.4	415,00	
15/11/2024	28	EF	(E) 6.5	2.320,00	Versamenti famiglie alunni Assicurazione A.S. 2024/25
15/11/2024	28	EF	(U) 3.11.3	2.320,00	
26/11/2024	31	EF	(E) 6.5	195,00	
26/11/2024	31	EF	(U) 3.11.3	195,00	
11/12/2024	32	EF	(E) 6.5	5,00	Versamento quota assicurazione alunni A.S. 2024/25 Secondaria Capuana - Alunno Martino Federico
11/12/2024	32	EF	(U) 3.11.3	5,00	
11/12/2024		EF	(U) 2.3.11	-557,13	Storno in A02.001
11/12/2024		EF	(U) 5.2.2	557,13	
18/12/2024	34	EF	(E) 3.1	161,10	Risorse per sofferenze finanziarie e integrazione FAD (Funzionamento amm.vo e didattico)
18/12/2024	34	EF	(U) 2.3.11	161,10	

Previsione definitiva € *29.551,25*

Somme impegnate € *10.585,06*

Pagato € *7.187,06*

Rimasto da pagare € *3.398,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *29.551,25*

Residua disponibilità finanz. € *18.966,19*

Annotazioni:

A.A03.001 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale € *32.535,64*

Variazioni in corso d'anno € *7.960,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/02/2024	4	EF	(U) 2.1.2	-671,98	Storno in A03.01 per restituzione fondi FESR - Avviso: 9035 del 13/07/2015 - FESR - Realizzazione/ampliamento LAN/WLAN Codice Progetto: 10.8.1.A1-FESRPON-SI-2015-316 - Esito definitivo del contraddittorio Nota prot. n. 13083 del 29/01/2024
21/02/2024	4	EF	(U) 9.1.2	671,98	
05/03/2024	5	EF	(E) 5.5	2.960,00	Variazione per nuova entrata: A.A. 2021-2022 ATTIVITA' DI SOSTEGNO VII CICLO Finanziamento dell'Università agli Studi di Palermo - contributo per le attività di tirocinio di sostegno
05/03/2024	5	EF	(U) 2.1.1	960,00	
05/03/2024	5	EF	(U) 2.1.2	1.000,00	
05/03/2024	5	EF	(U) 2.3.11	1.000,00	
08/10/2024	23	EF	(E) 4.1	5.000,00	Dotazione ordinaria della Regione Sicilia per il funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Sett./Dicembre 2024 D.D.S n.1393 del 16/09/2024 - Allegato A
08/10/2024	23	EF	(U) 3.6.8	3.000,00	
08/10/2024	23	EF	(U) 4.3.20	2.000,00	

Previsione definitiva € *40.495,64*

Somme impegnate € *11.076,53*

Pagato € *11.076,53*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *40.495,64*

Residua disponibilità finanz. € *29.419,11*

Annotazioni:

A.A03.002 - RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020

Previsione iniziale € *1.067,41*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *1.067,41*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.067,41*

Residua disponibilità finanz. € *1.067,41*

Annotazioni:

A.A03.005 - PNSD DDI- Regioni del Mezzogiorno - art.32 del D.L. 41/2021

Previsione iniziale	*€*	*402,81*	
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*402,81*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*402,81*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*402,81*	

Annotazioni:

A.A03.006 - PNSD - Spazi e strumenti STEM - Piano nazionale di ripresa e resilienza

Previsione iniziale	*€*	*373,46*	
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*373,46*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*373,46*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*373,46*	

Annotazioni:

A.A03.009 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA

Previsione iniziale	*€*	*4.133,58*	
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*4.133,58*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*4.133,58*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*4.133,58*	

Annotazioni:

A.A03.011 - Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation classrooms - Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022 Titolo: Classi del Futuro Codice avviso: M4C1I3.2-2022-961 CUP: D74D22003880006

Previsione iniziale	*€*	*5.020,45*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*5.020,45*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*5.020,45*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*5.020,45*	

Annotazioni:

A.A03.012 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n.65/2023- Codice identificativo progetto:M4C1I3.1-2023-1143-P-31276 CUP: D74D23002600006

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*74.231,39*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/02/2024	3	EF	(E) 2.3.5	74.231,39	Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1- Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) - CNP: M4C1I3.1-2023-1143-P-31276 - CUP: D74D23002600006
15/02/2024	3	EF	(U) 3.5.2	74.231,39	
18/12/2024	37	EF	(U) 3.1.8	24.802,00	Storno in A03.12
18/12/2024	37	EF	(U) 3.5.2	-24.802,00	

Previsione definitiva	*€*	*74.231,39*	
Somme impegnate	*€*	*24.802,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*24.802,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*74.231,39*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*49.429,39*	

Annotazioni:

A.A03.013 - Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n.66/2023- Codice identificativo progetto:M4C1I2.1-2023-1222-P-43011 CUP: D74D23004260006

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*60.856,97*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/03/2024	11	EF	(E) 2.3.5	60.856,97	Finanziamento progetto PNRR D.M. 66/2023 Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222- P-43011- Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico - Codice CUP: D74D23004260006
26/03/2024	11	EF	(U) 1.1.1	34.345,22	
26/03/2024	11	EF	(U) 1.2.1	8.973,75	
26/03/2024	11	EF	(U) 2.1.2	2.448,00	
26/03/2024	11	EF	(U) 3.2.9	14.640,00	
26/03/2024	11	EF	(U) 3.4.1	450,00	
31/12/2024	38	EF	(U) 1.1.1	-18.299,00	Storno in A03.13
31/12/2024	38	EF	(U) 3.1.8	18.299,00	

Previsione definitiva	*€*	*60.856,97*	
Somme impegnate	*€*	*18.299,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*18.299,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*60.856,97*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*42.557,97*	

Annotazioni:

A.A03.014 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322 - CUP: D74D21000600006

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*48.163,49*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/11/2024	29	EF	(E) 2.3.7	48.163,49	Assegnazione finanziaria per Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322 - CUP: D74D21000600006,
26/11/2024	29	EF	(U) 1.1.1	48.163,49	

Previsione definitiva	*€*	*48.163,49*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*48.163,49*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*48.163,49*	

Annotazioni:

A.A05.001 - VISITE SCOLASTICHE E GITE D'ISTRUZIONE

Previsione iniziale	*€*	*344,45*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*57.345,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/03/2024	6	EF	(E) 6.4	5.890,00	variazione di Bilancio per Contributi famiglie per uscite didattiche: Cine Marconi del 23/02/2024 Capuana - Palumbo; Cine Marconi 28/02/2024 Rodari - Traina - Puglisi; Cine Marconi 01/03/2024 Rosmini - Collodi
05/03/2024	6	EF	(U) 3.3.1	5.890,00	
25/03/2024	9	EF	(E) 6.4	9.560,00	Variazione di Bilancio per Contributi famiglie per uscite didattiche: Pacchetto turistico con servizio noleggio pullman per Palermo teatro Massimo - museo Salinas del 20-21-22/03/2024, guida turistica e servizio ristorante.
25/03/2024	9	EF	(U) 3.3.1	9.560,00	
09/04/2024	12	EF	(E) 6.4	8.099,00	Variazione di bilancio per contributi famiglie uscite didattiche al Teatro Massimo - Museo Salinas 16/04/2024 Primaria, a Trapani del 09/04/2024 Rosmini - classi 2B - 2C, a CARINI - BIOPARCO del 15/04/2024 - Primaria Traina, Trapani del 09/04/2024 scuola secondaria primo grado.
09/04/2024	12	EF	(U) 3.3.1	8.099,00	
30/04/2024	15	EF	(E) 6.4	856,00	Contributi famiglie alunni sezioni scuola infanzia plesso Collodi per uscita didattica del 29/04/2024 presso la Fattoria Augustali
30/04/2024	15	EF	(U) 3.3.1	856,00	
30/04/2024	16	EF	(E) 6.4	7.770,00	Contributo famiglie alunni Classi 2^Sec. I grado per viaggio istruzione in Calabria - Parco Aspromonte dal 08/05 -al 10/05/2024
30/04/2024	16	EF	(U) 3.3.1	7.770,00	
10/05/2024	17	EF	(E) 6.4	19.038,00	

10/05/2024	17	EF	(U) 3.3.1	19.038,00	Contributi famiglie alunni Classi 3^ scuola secondaria primo grado per viaggio d'istruzione in Campania dal 06 - 09/05/2024
16/05/2024	18	EF	(E) 6.4	372,00	Variazione di bilancio per contributi famiglie per uscita didattica al museo della mafia - Salemi 21/05/2024 Capuana
16/05/2024	18	EF	(U) 3.3.1	372,00	
26/11/2024	30	EF	(E) 6.4	5.760,00	Variazione per contributi famiglie alunni per uscita didattica a Palermo "Le vie dei Tesori"28-29/10/2024
26/11/2024	30	EF	(U) 3.3.1	5.760,00	

Previsione definitiva € *57.689,45*

Somme impegnate € *57.275,00*

Pagato € *57.275,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *57.689,45*

Residua disponibilità finanz. € *414,45*

Annotazioni:

A.A06.001 - INIZIATIVE DI ORIENTAMENTO SCOLASTICO

Previsione iniziale € *1.180,33*

Variazioni in corso d ' anno € *201,25*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/11/2024	26	EF	(E) 3.1	201,25	Finanziamento MiM Roma per realizzazione percorsi di orientamento per gli studenti ai sensi art.8 D.L. 104/2013 Orientamento E.F. 2024 (Assegnazione a.s. 2024/2025 periodo settembre-dicembre2024)
15/11/2024	26	EF	(U) 3.2.9	201,25	

Previsione definitiva € *1.381,58*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.381,58*

Residua disponibilità finanz. € *1.381,58*

Annotazioni:

P.P01.002 - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici-scuole - Giugno 2022" - Decreton.68-2/2022-PNRR

Previsione iniziale	*€*	*103,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*103,00*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*103,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*103,00*	

Annotazioni:

P.P01.003 - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole (dicembre 2022) - Decreto n.166-2 -PNRR-2023

Previsione iniziale	*€*	*553,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*553,00*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*553,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*553,00*	

Annotazioni:

P.P02.001 - SPESE DI FUNZIONAMENTO - COMUNE DI SANTA NINFA

Previsione iniziale € *10.189,06*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/03/2024	8	EF	(U) 2.1.2	-52,81	Storno in P02.01
15/03/2024	8	EF	(U) 2.3.10	3.052,81	
15/03/2024	8	EF	(U) 2.3.11	-3.000,00	
26/03/2024	10	EF	(U) 2.1.2	400,00	
26/03/2024	10	EF	(U) 4.3.9	-400,00	
29/10/2024	25	EF	(U) 2.1.1	1.442,65	
29/10/2024	25	EF	(U) 3.6.2	-264,68	
29/10/2024	25	EF	(U) 3.6.6	-77,97	
29/10/2024	25	EF	(U) 4.3.9	-1.100,00	

Previsione definitiva € *10.189,06*

Somme impegnate € *10.134,28*

Pagato € *10.134,28*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *10.189,06*

Residua disponibilità finanz. € *54,78*

Annotazioni:

P.P02.002 - INIZIATIVE DIDATTICHE ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI

Previsione iniziale € *2.867,64*

Variazioni in corso d'anno € *240,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/10/2024	24	EF	(E) 3.1	240,00	Finanziamento dello Stato - A.F. 2024 funzionamento amministrativo didattico - quota alunni diversamente abili A.S. 2024/2025 periodo settembre -dicembre2024 - Nota MIM prot. n. 36704 del 30/09/2024 - Decreto Direttoriale n. 2892 del 16/10/2024
23/10/2024	24	EF	(U) 2.3.11	240,00	

Previsione definitiva € *3.107,64*

Somme impegnate € *2.311,94*

Pagato € *2.311,94*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *3.107,64*

Residua disponibilità finanz. € *795,70*

Annotazioni:

P.P02.003 - SPESE DI FUNZIONAMENTO - COMUNE DI SALAPARUTA

Previsione iniziale *€* *5.184,80*

Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/12/2024	35	EF	(U) 2.1.2	-2.000,00	Storno in P02.003
18/12/2024	35	EF	(U) 2.3.9	3.502,14	
18/12/2024	35	EF	(U) 2.3.11	-1.184,80	
18/12/2024	35	EF	(U) 3.6.2	-1.087,81	
18/12/2024	35	EF	(U) 6.1.4	770,47	

Previsione definitiva *€* *5.184,80*

Somme impegnate *€* *4.999,97*

Pagato *€* *727,36*

Rimasto da pagare *€* *4.272,61* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *5.184,80*

Residua disponibilità finanz. *€* *184,83*

Annotazioni:

P.P02.004 - SPESE DI FUNZIONAMENTO - COMUNE DI POGGIOREALE

Previsione iniziale *€* *4.500,18*

Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/12/2024	36	EF	(U) 2.1.2	1.249,13	Storno in P.02.004
18/12/2024	36	EF	(U) 2.3.11	-431,58	
18/12/2024	36	EF	(U) 3.6.2	-817,55	

Previsione definitiva *€* *4.500,18*

Somme impegnate *€* *4.500,16*

Pagato *€* *3.251,05*

Rimasto da pagare *€* *1.249,11* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *4.500,18*

Residua disponibilità finanz. *€* *0,02*

Annotazioni:

P.P02.005 - INIZIATIVE IN MATERIA DI SICUREZZA NELLA SCUOLA

Previsione iniziale € *1.420,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *1.420,00*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.420,00*

Residua disponibilità finanz. € *1.420,00*

Annotazioni:

P.P02.006 - POTENZIAMENTO ED ARRICCHIMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale € *14.043,96*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € *14.043,96*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *14.043,96*

Residua disponibilità finanz. € *14.043,96*

Annotazioni:

P.P02.016 - Fondo permanente per il contrasto del fenomeno del cyberbullismo - Legge n.234/2021 art.1, comma 671

Previsione iniziale € *2.500,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/03/2024	7	EF	(U) 1.1.1	-1.109,99	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.1.3	479,24	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.1.4	137,91	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.1.5	128,11	STORNO IN P02.16
05/03/2024	7	EF	(U) 1.1.6	364,73	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.2.1	-138,75	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.2.2	17,24	

05/03/2024	7	EF	(U) 1.2.3	59,91	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.2.5	16,01	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.2.6	45,59	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.3.5	-138,75	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.3.16	17,24	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.3.17	59,91	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.3.19	16,01	
05/03/2024	7	EF	(U) 1.4.20	45,59	

Previsione definitiva € *2.500,00*

Somme impegnate € *2.500,00*

Pagato € *2.500,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *2.500,00*

Residua disponibilità finanz. € *0,00*

Annotazioni:

P.P02.017 - Progetto Capolavoro di donna - Arte di ogni genere DDG n. 3129 del 01/12/2023

Previsione iniziale € *15.000,00*

Variazioni in corso d ' anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/06/2024	19	EF	(U) 1.1.1	-2.398,87	Storno in P02.17
06/06/2024	19	EF	(U) 1.1.2	728,57	
06/06/2024	19	EF	(U) 1.1.3	2.531,82	
06/06/2024	19	EF	(U) 1.1.5	676,75	
06/06/2024	19	EF	(U) 1.1.6	1.968,72	
06/06/2024	19	EF	(U) 1.2.1	-1.938,74	
06/06/2024	19	EF	(U) 1.3.5	-1.000,00	
06/06/2024	19	EF	(U) 2.1.2	1.942,24	
06/06/2024	19	EF	(U) 2.3.11	-820,00	
06/06/2024	19	EF	(U) 3.2.9	-840,49	
06/06/2024	19	EF	(U) 3.3.1	-350,00	
06/06/2024	19	EF	(U) 3.7.3	-500,00	

Previsione definitiva € *15.000,00*

Somme impegnate € *15.000,00*

Pagato € *15.000,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *15.000,00*

Residua disponibilità finanz. € *0,00*

Annotazioni:

P.P02.018 - AGENDA SUD - NOTA DI ADESIONE N.134894/2023 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-50

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *29.971,50*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/04/2024	14	EF	(E) 2.1.1	29.971,50	Finanziamento FSE Programma Operativo Nazionale AGENDA SUD - NOTA DI ADESIONE N.134894/2023 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-50
17/04/2024	14	EF	(U) 1.1.1	29.971,50	
10/07/2024	21	EF	(U) 1.1.1	-15.547,51	Storno in P02.18
10/07/2024	21	EF	(U) 1.1.2	1.429,67	
10/07/2024	21	EF	(U) 1.1.3	5.742,71	
10/07/2024	21	EF	(U) 1.1.5	1.657,19	
10/07/2024	21	EF	(U) 1.1.6	3.806,54	
10/07/2024	21	EF	(U) 2.1.2	24,36	
10/07/2024	21	EF	(U) 9.2.1	2.887,04	

Previsione definitiva € *29.971,50*

Somme impegnate € *27.060,10*

Pagato € *27.060,10*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *29.971,50*

Residua disponibilità finanz. € *2.911,40*

Annotazioni:

P.P04.001 - INIZIATIVE DEL PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE

Previsione iniziale	*€*	*1.000,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*1.000,00*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*1.000,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*1.000,00*	

Annotazioni:

P.P04.002 - FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE - ATTIVITÀ DI FORMAZIONE SULLE DISABILITÀ E SULLA VALUTAZIONE

Previsione iniziale	*€*	*294,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*294,00*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*294,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*294,00*	

Annotazioni:

P.P04.006 - Programma Erasmus+ Azione KA1 Cod. Attiv.:2023-1-IT02-KA121-SCH-000130802

Previsione iniziale € *18.344,53*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/09/2024	22	EF	(U) 3.4.1	-820,47	STORNO IN P.04.06
03/09/2024	22	EF	(U) 3.5.1	-6.000,00	
03/09/2024	22	EF	(U) 3.12.1	6.820,47	

Previsione definitiva € *18.344,53*

Somme impegnate € *18.300,00*

Pagato € *18.300,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *18.344,53*

Residua disponibilità finanz. € *44,53*

Annotazioni:

P.P04.007 - PROGRAMMA ERASMUS+1 Progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *21.741,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	20	EF	(E) 2.3.6	21.741,00	Finanziamento sovvenzione PROGRAMMA ERASMUS+ Numero Convenzione: 2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627
24/06/2024	20	EF	(U) 3.5.3	21.741,00	

Previsione definitiva € *21.741,00*

Somme impegnate € *420,00*

Pagato € *420,00*

Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *21.741,00*

Residua disponibilità finanz. € *21.321,00*

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		**202.003,78**
RISCOSSIONI		**257.092,75**
a) in conto competenza	222.635,21	
b) in conto residui	34.457,54	
PAGAMENTI		**249.940,59**
a) in conto competenza	155.243,32	
b) in conto residui	94.697,27	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		**209.155,94**

RESIDUI ATTIVI	**201.403,77**	**RESIDUI PASSIVI**	**122.506,80**
- dell'esercizio	122.423,85	- dell'esercizio	52.020,72
- degli esercizi precedenti	78.979,92	- degli esercizi precedenti	70.486,08

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE	**288.052,91**

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	113.437,46	0,00	113.437,46	34.457,54	78.979,92	122.423,85	201.403,77
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	165.183,35	0,00	165.183,35	94.697,27	70.486,08	52.020,72	122.506,80

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	326.728,14	-119.525,34	207.202,80
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	326.728,14	-119.525,34	207.202,80
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	113.437,46	87.966,31	201.403,77
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	202.032,33	7.152,63	209.184,96
TOTALE DISPONIBILITA'	315.469,79	95.118,94	410.588,73
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	165.183,35	-42.676,55	122.506,80
TOTALE DEBITI	165.183,35	-42.676,55	122.506,80
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	477.014,58	18.270,15	495.284,73
TOTALE PASSIVITA'	642.197,93	-24.406,40	617.791,53

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare 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.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	39.508,35	19,06%
02	Acquisto di beni di consumo	29.773,67	14,37%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	134.711,44	65,00%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	1.828,13	0,88%
06	Imposte e tasse	770,47	0,37%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	671,98	0,32%
	Totale somme impegnate	**207.264,04**	**100,00%**

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni											
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.611,72	0,00	0,00%
A02	0,00	1.346,93	7.470,00	0,00	1.768,13	0,00	0,00	0,00	0,00	29.551,25	10.585,06	35,82%
A03	0,00	10.344,55	43.101,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	671,98	234.745,20	54.177,53	23,08%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	57.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.689,45	57.275,00	99,28%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.381,58	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656,00	0,00	0,00%
P02	39.508,35	18.082,19	8.145,44	0,00	0,00	770,47	0,00	0,00	0,00	85.917,14	66.506,45	77,41%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

P04	0,00	0,00	18.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.379,53	18.720,00	45,24%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	39.508,35	29.773,67	134.711,44	0,00	1.828,13	770,47	0,00	0,00	671,98	462.931,87	207.264,04	44,77%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	19,06%	14,37%	65,00%	0,00%	0,88%	0,37%	0,00%	0,00%	0,32%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2024** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **18 del 20/02/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **-**.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{27.354,68}{345.059,06} = \mathbf{0,08}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{317.704,38}{345.059,06} = \mathbf{0,92}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{345.059,06}{345.059,06} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{122.423,85}{345.059,06} = \mathbf{0,35}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{34.457,54}{113.437,46} = \mathbf{0,30}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	201.403,77	=	**0,44**
Totale accertamenti + Residui attivi		458.496,52		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

Impegni Attività	=	122.037,59	=	**0,59**
Totale impegni		207.264,04		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	85.226,45	=	**0,41**
Totale impegni		207.264,04		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	**0,00**
Totale impegni		207.264,04		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell' esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	52.020,72	=	**0,25**
Totale impegni		207.264,04		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	94.697,27	=	**0,57**
Totale residui passivi		165.183,35		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	122.506,80	=	**0,33**
Totale impegni + Residui passivi		372.447,39		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	207.264,04	=	**347,00**
Totale alunni		598		

CONCLUSIONI

– che l'Avanzo di Amministrazione definitivo risultante al 31/12/2024 ammonta a € 288.052,91;

− che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

− che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;

− che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico;

– che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2024;

− che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2024;

− che non si sono tenute gestioni fuori bilancio. Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo 2024 della gestione del Programma Annuale 2024, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
Ferrara Amelia