

Ministero dell'Istruzione e del Merito
EDUCANDATO STATALE
MARIA ADELAIDE

Cod.Fisc: 80016390827 - Cod. Meccanografico: PAVE010005

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2024

Dirigente Scolastico: **(Dott.ssa Virginia Filippone)**

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: **(Dott.ssa Antonietta Mangiaracina)**

La presente relazione in allegato allo schema Bilancio consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2024 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- R.D 6 maggio 1923, n. 1054
- R.D 1 settembre 1925, n. 2009
- R.D 23 dicembre 1929, n. 2392
- R.D 30 aprile 1931, n. 854 - regolamento di contabilità per i convitti;
- D.L.vo 16 aprile 1994, n. 297 - Testo Unico delle disposizioni legislative vigenti in materia di istruzione, relative alle scuole di ogni ordine e grado;
- Legge 11 gennaio 1996, n. 23 sulle norme per l'edilizia scolastica;
- D.L. 1 febbraio 2001, n. 44
- D.M. 15 ottobre 2015, n. 834
- Legge 13 luglio 2015, n. 107 - Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti;
- Legge 27 dicembre 2017, n. 205 - Bilancio dello Stato 2018 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 302 del 29 dicembre 2017;
- D.L. 28/08/2018 n. 129 Nuovo regolamento di contabilità e dal D.A. Regione Sicilia n.7753 del 28.12.2018;

PARTE PRIMA - ENTRATE

CAP	ART.	ENTRATE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
205		Asseg. per progetti a finanz. da parte di Organismi comunitari ed Intern.	0,00	175,00	175,00
	15	Assegnazione per progetti a finanziamento da parte di Organismi comunitari ed internazionali	0,00	175,00	175,00
403		Rimborso spese per oneri a carico Provincia regionale (L.23/96)	151.777,12	7.313,00	159.090,12
	34	Rimborso del 75% spese per oneri a carico Provincia Regionale - Legge 23/96 anno corrente	151.777,12	0,00	151.777,12
	35	Spese di Funzionamento a carico Provincia regionale (L.23/96)	0,00	7.313,00	7.313,00
501		Contributi Enti Pubblici	0,00	371.602,32	371.602,32
	42	PNRR : "Non uno di meno" M4C1I1.4-2022-981-P-17283	0,00	7.710,07	7.710,07
	43	La paideia e l'umano del futuro M4C1I2.1-2023-1222-P-45926	0,00	70.126,57	70.126,57
	44	STEM e nuovi linguaggi al MAD M4C1I3.1-2023-1143-P-42775	0,00	88.258,11	88.258,11
	45	PNRR : "I Fuori Classe" M4C1I1.4-2024-1322-P-49952 (DM 19/2024)	0,00	65.507,57	65.507,57
	46	PNRR: "In...Forma...mente" M4C1I1.4-2023-1362-P-50020 (DM 176/2023)	0,00	140.000,00	140.000,00
504		Rette di mantenimento alunni/e semiconvittori/trici e convittrici a carico della famiglia	495.000,00	1.029.600,00	1.524.600,00

CAP	ART.	ENTRATE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
	44	Rette di mantenimento alunni/e semiconvittori/trici e convittrici a carico della famiglia	495.000,00	1.029.600,00	1.524.600,00
505		Rette di mant. alun. Conv. e Semiconv. a carico INPS	0,00	146.641,11	146.641,11
	45	Rette di mantenimento alunni convittori e semiconvittori a carico dell' INPS	0,00	146.641,11	146.641,11
506		Rette incassate da ruolo coattivo	0,00	52.114,05	52.114,05
	46	Rette incassate da ruolo coattivo	0,00	52.114,05	52.114,05
508		Contributi per attività extra-scolastiche a carico delle famiglie	0,00	18.140,50	18.140,50
	48	Contributi per attività extra-scolastiche a carico delle famiglie	0,00	17.640,50	17.640,50
	49	Contributo Famiglie per PCTO	0,00	500,00	500,00
509		Contributi fruizione mensa a carico personale e terzi	0,00	1.860,00	1.860,00
	49	Contributi fruizione mensa a carico personale e terzi	0,00	1.860,00	1.860,00
510		Contributi per certificazioni Certipass	0,00	2.065,00	2.065,00
	1	Contributi per certificazioni Certipass	0,00	2.065,00	2.065,00
703		Interessi attivi su depositi	0,00	4,58	4,58
	63	Interessi attivi su depositi	0,00	4,58	4,58
801		Recuperi e rimborsi	0,00	44.042,07	44.042,07
	71	Recuperi e rimborsi	0,00	44.042,07	44.042,07
901		Entrate eventuali	1.350,00	9.280,18	10.630,18
	81	Entrate eventuali	1.350,00	9.280,18	10.630,18
1301		Riscossioni crediti	0,00	6.000,00	6.000,00
	121	Riscossioni crediti	0,00	6.000,00	6.000,00
1601		Trsferimenti da altri Enti e da petrsonne fisiche	0,00	2.591,98	2.591,98
	151	Trsferimenti da altri Enti e da persone Fisiche	0,00	2.591,98	2.591,98
1805		Reintegro del mand. di anticip.al D.S.G.A	1.000,00	0,00	1.000,00
	175	Reintegro del mandato di anticipazione al Direttore dei S.G.A.	1.000,00	0,00	1.000,00
1806		Depositi Diversi	0,00	909,00	909,00
	177	Somme di competenza dell'Istituto Comprensivo erroneamente versate sul conto dell'Educandato	0,00	909,00	909,00
1808		Trasferimenti dello Stato per progetti Europei gestiti dalle scuole annesse	0,00	10.624,67	10.624,67
1901		Prelevamento dall'avanzo di Amministrazione	0,00	4.568.813,12	4.568.813,12
	181	Prelevamento dall'avanzo di Amministrazione	0,00	4.568.813,12	4.568.813,12
TOTALE ENTRATE:			649.127,12	6.271.776,58	6.920.903,70

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

CAP. 205 - Asseg. per progetti a finanz. da parte di Organismi comunitari ed Intern.

205	0	Asseg. per progetti a finanz. da parte di Organismi comunitari ed Intern.	
205	15	Assegnazione per progetti a finanziamento da parte di Organismi comunitari ed internazionali	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 175,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 403 - Rimborso spese per oneri a carico Provincia regionale (L.23/96)

403	0	Rimborso spese per oneri a carico Provincia regionale (L.23/96)	
403	34	Rimborso del 75% spese per oneri a carico Provincia Regionale - Legge 23/96 anno corrente	A fronte di una previsione iniziale di € 151.777,12 non si sono rese necessarie variazioni.
403	35	Spese di Funzionamento a carico Provincia regionale (L.23/96)	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 7.313,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 501 - Contributi Enti Pubblici

501	0	Contributi Enti Pubblici	
501	42	PNRR : "Non uno di meno" M4C1I1.4-2022-981-P-17283	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 7.710,07 con una previsione definitiva di pari importo.
501	43	La paideia e l'umano del futuro M4C1I2.1-2023-1222-P-45926	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 70.126,57 con una previsione definitiva di pari importo.
501	44	STEM e nuovi linguaggi al MAD M4C1I3.1-2023-1143-P-42775	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 88.258,11 con una previsione definitiva di pari importo.
501	45	PNRR : "I Fuori Classe" M4C1I1.4-2024-1322-P-49952 (DM 19/2024)	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 65.507,57 con una previsione definitiva di pari importo.
501	46	PNRR: "In...Forma...mente" M4C1I1.4-2023-1362-P-50020 (DM 176/2023)	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 140.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 504 - Rette di mantenimento alunni/e semiconvittori/trici e convittrici a carico della famiglia

504	0	Rette di mantenimento alunni/e semiconvittori/trici e convittrici a carico della famiglia	
504	44	Rette di mantenimento alunni/e semiconvittori/trici e convittrici a carico della famiglia	A fronte di una previsione iniziale di € 495.000,00 sono state effettuate variazioni per € 1.029.600,00 con una previsione definitiva pari ad € 1.524.600,00 .

CAP. 505 - Rette di mant. alun. Conv. e Semiconv. a carico INPS

505	0	Rette di mant. alun. Conv. e Semiconv. a carico INPS	
505	45	Rette di mantenimento alunni convittori e semiconvittori a carico dell' INPS	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 146.641,11 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 506 - Rette incassate da ruolo coattivo

506	0	Rette incassate da ruolo coattivo	
506	46	Rette incassate da ruolo coattivo	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 52.114,05 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 508 - Contributi per attività extra-scolastiche a carico delle famiglie

508	0	Contributi per attività extra-scolastiche a carico delle famiglie	
------------	----------	--	--

508	48	Contributi per attività extra-scolastiche a carico delle famiglie	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 17.640,50 con una previsione definitiva di pari importo.
508	49	Contributo Famiglie per PCTO	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 500,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 509 - Contributi fruizione mensa a carico personale e terzi

509	0	Contributi fruizione mensa a carico personale e terzi	
509	49	Contributi fruizione mensa a carico personale e terzi	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 1.860,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 510 - Contributi per certificazioni Certipass

510	0	Contributi per certificazioni Certipass	
510	1	Contributi per certificazioni Certipass	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 2.065,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 703 - Interessi attivi su depositi

703	0	Interessi attivi su depositi	
703	63	Interessi attivi su depositi	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 4,58 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 801 - Recupero e rimborsi

801	0	Recupero e rimborsi	
801	71	Recupero e rimborsi	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 44.042,07 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 901 - Entrate eventuali

901	0	Entrate eventuali	
901	81	Entrate eventuali	A fronte di una previsione iniziale di € 1.350,00 sono state effettuate variazioni per € 9.280,18 con una previsione definitiva pari ad € 10.630,18.

CAP. 1301 - Riscossioni crediti

1301	0	Riscossioni crediti	
1301	121	Riscossioni crediti	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 6.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1601 - Trasferimenti da altri Enti e da persone fisiche

1601	0	Trasferimenti da altri Enti e da persone fisiche	
1601	151	Trasferimenti da altri Enti e da persone Fisiche	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 2.591,98 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1805 - Reintegro del mand. di anticip.al D.S.G.A

1805	0	Reintegro del mand. di anticip.al D.S.G.A	
1805	175	Reintegro del mandato di anticipazione al Direttore dei S.G.A.	A fronte di una previsione iniziale di € 1.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 1806 - Depositi Diversi

1806	0	Depositi Diversi	
1806	177	Somme di competenza dell'Istituto Comprensivo erroneamente versate sul conto dell'Educando	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 909,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1808 - Trasferimenti dello Stato per progetti Europei gestiti dalle scuole annesse

1808	0	Trasferimenti dello Stato per progetti Europei gestiti dalle scuole annesse	
-------------	----------	--	--

CAP. 1901 - Prelevamento dall'avanzo di Amministrazione

1901	0	Prelevamento dall'avanzo di Amministrazione	
1901	181	Prelevamento dall'avanzo di Amministrazione	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 4.568.813,12 con una previsione definitiva di pari importo.

PARTE SECONDA - USCITE

CAP	ART.	USCITE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
204		Spese per attività di form.e agg.to personale,comprese quelle final.a specifici Istituti	0,00	78.126,57	78.126,57
	14	Spese per attività di formazione e aggiornamento del personale, comprese quelle finalizzate a specifici istituti contrattuali	0,00	8.000,00	8.000,00
	15	La paideia e l'umano del futuro M4C1I2.1-2023-1222-P-45926	0,00	70.126,57	70.126,57
206		spese per il personale educando	0,00	137.000,00	137.000,00
	16	spese per il personale educando	0,00	137.000,00	137.000,00
302		Spese per attiv. parascol.interscol.,extrascol.,cultur., ricreative,scambi cultur.e gemellaggi	20.000,00	49.989,70	69.989,70
	22	Spese per attiv.pascol.,interscol.,extrascol.,cultur.e ricreat., scambi culturali e gemellaggi	20.000,00	49.989,70	69.989,70
303		Acquisti e manutenzione attrezzi per attività sportiva	0,00	10.000,00	10.000,00
	23	Acquisti e manutenzione attrezzi per attività sportiva	0,00	10.000,00	10.000,00
305		spese per ampliamento offerta formativa istituto comprensivo	50.000,00	446.336,92	496.336,92
	25	Spese per ampliamento offerta formativa istituto comprensivo	50.000,00	7.585,45	57.585,45
	26	PNRR:"Non uno di meno" M4C1I1.4-2022-981-P-17283	0,00	144.985,79	144.985,79
	27	STEM e nuovi linguaggi al MAD M4C1I3.1-2023-1143-P-42775	0,00	88.258,11	88.258,11
	28	PNRR: "I Fuori Classe" M4C1I1.4-2024-1322-P-49952 (DM 19/2024)	0,00	65.507,57	65.507,57
	29	PNRR: "In...Forma...mente" M4C1I1.4-2023-1362-P-50020 (DM 176/2023)	0,00	140.000,00	140.000,00
401		Acquisto libri,riviste,giornali,etc...	500,00	1.000,00	1.500,00
	31	Acquisto libri,riviste,giornali,etc...	500,00	1.000,00	1.500,00
402		Acquisto materiale di consumo	20.000,00	50.000,00	70.000,00

CAP	ART.	USCITE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
	32	Acquisto materiale di consumo	20.000,00	50.000,00	70.000,00
403		Spese per feste e rappresentanza	15.000,00	30.000,00	45.000,00
	33	Spese per feste e rappresentanza	15.000,00	30.000,00	45.000,00
404		Manutenzione ordinaria fabbricati	30.000,00	3.233,60	33.233,60
	34	Manutenzione ordinaria fabbricati	30.000,00	3.233,60	33.233,60
405		Manut. e spese per fondi urbani e rustici	20.000,00	16.010,30	36.010,30
	35	Manut. ordinaria e straordinaria giardini storici e spese per fondi urbani e rustici	20.000,00	16.010,30	36.010,30
406		manutenzione e riparazione mobili e arredi	22.500,00	0,00	22.500,00
	36	Manutenzione e riparazione mobili , arredi e beni di pregio	22.500,00	0,00	22.500,00
407		Manut. e ripar. attrzzature e macchine	0,00	17.683,25	17.683,25
	37	Manut. e ripar. attrezzature e macchine, noleggio fotocopiatori	0,00	17.683,25	17.683,25
408		Manut-e riparazione utensili vari	0,00	20.000,00	20.000,00
	38	Manu. e riparazione utensili vari	0,00	20.000,00	20.000,00
409		Spese postali, telegrafiche e servizi informatici	3.000,00	1.000,00	4.000,00
	39	Spese postali, telegrafiche e servizi informatici	3.000,00	1.000,00	4.000,00
410		Spese per pulizia	30.000,00	50.000,00	80.000,00
	40	Spese per pulizia	30.000,00	50.000,00	80.000,00
412		Spese per il riscaldamento e per l'eserc.degli impianti termici,utenze telefoniche, energia elettrica e fornitura idrica (L.23/96)	151.777,12	130.553,82	282.330,94
	42	Spese per il riscaldamento e per l'eserc.degli impianti termici,utenze telefoniche, energia elettrica e fornitura idrica (L.23/96)	151.777,12	130.553,82	282.330,94
413		Vestiario e biancheria	0,00	35.000,00	35.000,00
	43	Vestiario e biancheria	0,00	35.000,00	35.000,00
414		Trasporti e facchinaggio	0,00	10.000,00	10.000,00
	44	Trasporti e facchinaggio	0,00	10.000,00	10.000,00
415		premi di assicurazione	10.000,00	0,00	10.000,00
	45	Premi di assicurazione	10.000,00	0,00	10.000,00
416		Consulenze tecniche	110.000,00	112.178,00	222.178,00
	46	Consulenze tecniche	110.000,00	105.000,00	215.000,00
	47	SPESE LEGALI	0,00	7.178,00	7.178,00
417		Acquisto utensili vari	0,00	40.000,00	40.000,00
	47	Acquisto utensili vari	0,00	40.000,00	40.000,00
418		Vitto per il personale ed alunni	155.350,00	366.000,00	521.350,00
	48	Vitto per il personale ed alunni	155.350,00	366.000,00	521.350,00
419		Spese sanitarie	0,00	10.000,00	10.000,00
	49	Spese sanitarie	0,00	10.000,00	10.000,00
420		Bucato e biancheria	0,00	1.434,72	1.434,72
	50	Bucato e biancheria	0,00	1.434,72	1.434,72
421		Spese per servizi di fornitura idrica	0,00	10.000,00	10.000,00
	51	Spese per servizi di fornitura idrica	0,00	10.000,00	10.000,00
424		Spese per licenza e assistenza software	0,00	26.497,18	26.497,18
	54	Spese per licenza e assistenza software	0,00	26.497,18	26.497,18
425		Spese smaltimento rifiuti speciali	0,00	50.000,00	50.000,00
	55	Spese smaltimento rifiuti speciali	0,00	50.000,00	50.000,00
426		Spese per certificazione Certipass	0,00	12.065,00	12.065,00

CAP .	ART.	USCITE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
	1	Spese per certificazioni Certipass	0,00	12.065,00	12.065,00
427		SPESE PER AFFITTI LOCALI	0,00	150.000,00	150.000,00
	1	Locali scolastici IPAB	0,00	150.000,00	150.000,00
602		Spese e commissioni bancarie	0,00	1.300,00	1.300,00
	82	Spese e commissioni bancarie	0,00	1.300,00	1.300,00
701		Imposte, tasse e tributi vari	0,00	35.727,93	35.727,93
	91	Imposte, tasse e tributi vari	0,00	35.727,93	35.727,93
801		Rimb.tasse,soprattasse e contrib.alunni	0,00	1.000,00	1.000,00
	101	Rimb.tasse,soprattasse e contrib.alunni	0,00	1.000,00	1.000,00
802		Rimborsi diversi	0,00	9.375,33	9.375,33
	102	Rimborsi diversi	0,00	9.375,33	9.375,33
803		rimborso cauzioni	0,00	50.000,00	50.000,00
	103	Rimborso cauzioni e rette	0,00	50.000,00	50.000,00
901		Fondo di riserva	10.000,00	0,00	10.000,00
	111	Fondo di riserva	10.000,00	0,00	10.000,00
902		Oneri vari straordinari	0,00	300,00	300,00
	112	Oneri vari straordinari	0,00	300,00	300,00
1002		Ricostr.,ripristini e trasform.di immobili	0,00	150.000,00	150.000,00
	122	Ricostr.,ripristini e trasform.di immobili	0,00	150.000,00	150.000,00
1003		Manutenzione straordinaria immobili	0,00	130.000,00	130.000,00
	123	Manutenzione straordinaria immobili	0,00	130.000,00	130.000,00
1101		Acquisto imp.,attrezz. e macchinari	0,00	127.367,02	127.367,02
	131	Acquisto di impianti,attrezzature e macchinari	0,00	79.730,22	79.730,22
	132	PNRR: Next generation MAD M4C1I3.2-2022-961-P-17280	0,00	29.378,12	29.378,12
	133	PNRR: PaideiaLabs - Il diritto alla complessità M4C1I3.2-2022-962-P-17282	0,00	18.258,68	18.258,68
1102		Manut.straord.impianti,attrezz.e maacchinari	0,00	60.000,00	60.000,00
	132	Manut.straord. impianti,attrezz. e macchinari	0,00	60.000,00	60.000,00
1103		Acquisto di mobili, arredi e macchine d'ufficio	0,00	40.000,00	40.000,00
	133	Acquisto di mobili, arredi e macchine d'ufficio	0,00	40.000,00	40.000,00
1104		Acquisto mobili e arredi per aule,cucine , mense e dormitori	0,00	143.870,72	143.870,72
	134	Acquisto mobili e arredi per aule, cucine, mense e dormitori	0,00	143.870,72	143.870,72
1302		Estinzione di debiti diversi	0,00	10.000,00	10.000,00
	152	Estinzione di debiti diversi	0,00	10.000,00	10.000,00
1405		Anticipazione al Direttore dei S.G-A. per le minute spese	1.000,00	0,00	1.000,00
	165	Anticipazione al Direttore dei S.G.A. per le minute spese	1.000,00	0,00	1.000,00
1406		Depositi diversi	0,00	909,00	909,00
	167	Somme di competenze dell'istituto Comprensivo erroneamente versate sul conto dell'Educando	0,00	909,00	909,00
	167	Disponibilità finanziarie da programmare	0,00	3.637.192,85	3.637.192,85
1409		Trasferimenti di somme erogate dallo Stato per progetti Europei gestiti dalle scuole annesse	0,00	10.624,67	10.624,67
TOTALE USCITE:			649.127,12	6.271.776,58	6.920.903,70

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

CAP. 204 - Spese per attività di form.e agg.to personale,comprese quelle final.a specifici Istituti

204	0	Spese per attività di form.e agg.to personale, comprese quelle final. a specifici Istituti	
204	14	Spese per attività di formazione e aggiornamento del personale, comprese quelle finalizzate a specifici istituti contrattuali	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 8.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.
204	15	La paideia e l'umano del futuro M4C1I2.1-2023-1222-P-45926	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 70.126,57 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 206 - spese per il personale educando

206	0	spese per il personale educando	
206	16	spese per il personale educando	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 137.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 302 - Spese per attiv. parascol.interscol.,extrascol.,cultur., ricreative,scambi cultur.e gemellaggi

302	0	Spese per attiv. parascol.interscol.,extrascol.,cultur., ricreative,scambi cultur.e gemellaggi	
302	22	Spese per attiv.pascol.,interscol.,extrascol.,cultur.e ricreat., scambi culturali e gemellaggi	A fronte di una previsione iniziale di € 20.000,00 sono state effettuate variazioni per € 49.989,70 con una previsione definitiva pari ad € 69.989,70.

CAP. 303 - Acquisti e manutenzione attrezzi per attività sportiva

303	0	Acquisti e manutenzione attrezzi per attività sportiva	
303	23	Acquisti e manutenzione attrezzi per attività sportiva	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 10.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 305 - spese per ampliamento offerta formativa istituto comprensivo

305	0	spese per ampliamento offerta formativa istituto comprensivo	
305	25	Spese per ampliamento offerta formativa istituto comprensivo	A fronte di una previsione iniziale di € 50.000,00 sono state effettuate variazioni per € 7.585,45 con una previsione definitiva pari ad € 57.585,45.
305	26	PNRR:"Non uno di meno" M4C1I1.4-2022-981-P-17283	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 144.985,79 con una previsione definitiva di pari importo.
305	27	STEM e nuovi linguaggi al MAD M4C1I3.1-2023-1143-P-42775	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 88.258,11 con una previsione definitiva di pari importo.
305	28	PNRR : "I Fuori Classe" M4C1I1.4-2024-1322-P-49952 (DM 19/2024)	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 65.507,57 con una previsione definitiva di pari importo.
305	29	PNRR: "In...Forma...mente" M4C1I1.4-2023-1362-P-50020 (DM 176/2023)	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 140.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 401 - Acquisto libri,riviste,giornali,etc...

401	0	Acquisto libri,riviste,giornali,etc...	
401	31	Acquisto libri,riviste,giornali,etc...	A fronte di una previsione iniziale di € 500,00 sono state effettuate variazioni per € 1.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 1.500,00.

CAP. 402 - Acquisto materiale di consumo

402	0	Acquisto materiale di consumo	
402	32	Acquisto materiale di consumo	A fronte di una previsione iniziale di € 20.000,00 sono state effettuate variazioni per € 50.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 70.000,00.

CAP. 403 - Spese per feste e rappresentanza

403	0	Spese per feste e rappresentanza	
403	33	Spese per feste e rappresentanza	A fronte di una previsione iniziale di € 15.000,00 sono state effettuate variazioni per € 30.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 45.000,00.

CAP. 404 - Manutenzione ordinaria fabbricati

404	0	Manutenzione ordinaria fabbricati	
404	34	Manutenzione ordinaria fabbricati	A fronte di una previsione iniziale di € 30.000,00 sono state effettuate variazioni per € 3.233,60 con una previsione definitiva pari ad € 33.233,60.

CAP. 405 - Manut. e spese per fondi urbani e rustici

405	0	Manut. e spese per fondi urbani e rustici	
405	35	Manut. ordinaria e straordinaria giardini storici e spese per fondi urbani e rustici	A fronte di una previsione iniziale di € 20.000,00 sono state effettuate variazioni per € 16.010,30 con una previsione definitiva pari ad € 36.010,30.

CAP. 406 - manutenzione e riparazione mobili e arredi

406	0	manutenzione e riparazione mobili e arredi	
406	36	Manutenzione e riparazione mobili , arredi e beni di pregio	A fronte di una previsione iniziale di € 22.500,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 407 - Manut. e ripar. attrzzature e macchine

407	0	Manut. e ripar. attrzzature e macchine	
407	37	Manut. e ripar. attrezzature e macchine, noleggio fotocopiatori	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 17.683,25 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 408 - Manut-e riparazione utensili vari

408	0	Manut-e riparazione utensili vari	
408	38	Manu. e riparazione utensili vari	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 20.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 409 - Spese postali, telegrafiche e servizi informatici

409	0	Spese postali, telegrafiche e servizi informatici	
409	39	Spese postali, telegrafiche e servizi informatici	A fronte di una previsione iniziale di € 3.000,00 sono state effettuate variazioni per € 1.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 4.000,00.

CAP. 410 - Spese per pulizia

410	0	Spese per pulizia	
410	40	Spese per pulizia	A fronte di una previsione iniziale di € 30.000,00 sono state effettuate variazioni per € 50.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 80.000,00.

CAP. 412 - Spese per il riscaldamento e per l'eserc. degli impianti termici, utenze telefoniche, energia elettrica e fornitura idrica (L.23/96)

412	0	Spese per il riscaldamento e per l'eserc. degli impianti termici, utenze telefoniche, energia elettrica e fornitura idrica (L.23/96)	
412	42	Spese per il riscaldamento e per l'eserc. degli impianti termici, utenze telefoniche, energia elettrica e fornitura idrica (L.23/96)	A fronte di una previsione iniziale di € 151.777,12 sono state effettuate variazioni per € 130.553,82 con una previsione definitiva pari ad € 282.330,94.

CAP. 413 - Vestiario e biancheria

413	0	Vestiario e biancheria	
413	43	Vestiario e biancheria	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 35.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 414 - Trasporti e facchinaggio

414	0	Trasporti e facchinaggio	
414	44	Trasporti e facchinaggio	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 10.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 415 - premi di assicurazione

415	0	premi di assicurazione	
415	45	Premi di assicurazione	A fronte di una previsione iniziale di € 10.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 416 - Consulenze tecniche

416	0	Consulenze tecniche	
416	46	Consulenze tecniche	A fronte di una previsione iniziale di € 110.000,00 sono state effettuate variazioni per € 105.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 215.000,00.

416	47	SPESE LEGALI	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 7.178,00 con una previsione definitiva di pari importo.
-----	----	--------------	--

CAP. 417 - Acquisto utensili vari

417	0	Acquisto utensili vari	
-----	---	------------------------	--

417	47	Acquisto utensili vari	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 40.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.
-----	----	------------------------	---

CAP. 418 - Vitto per il personale ed alunni

418	0	Vitto per il personale ed alunni	
-----	---	----------------------------------	--

418	48	Vitto per il personale ed alunni	A fronte di una previsione iniziale di € 155.350,00 sono state effettuate variazioni per € 366.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 521.350,00.
-----	----	----------------------------------	---

CAP. 419 - Spese sanitarie

419	0	Spese sanitarie	
-----	---	-----------------	--

419	49	Spese sanitarie	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 10.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.
-----	----	-----------------	---

CAP. 420 - Bucato e biancheria

420	0	Bucato e biancheria	
-----	---	---------------------	--

420	50	Bucato e biancheria	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 1.434,72 con una previsione definitiva di pari importo.
-----	----	---------------------	--

CAP. 421 - Spese per servizi di fornitura idrica

421	0	Spese per servizi di fornitura idrica	
-----	---	---------------------------------------	--

421	51	Spese per servizi di fornitura idrica	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 10.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.
-----	----	---------------------------------------	---

CAP. 424 - Spese per licenza e assistenza software

424	0	Spese per licenza e assistenza software	
-----	---	---	--

424	54	Spese per licenza e assistenza software	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 26.497,18 con una previsione definitiva di pari importo.
-----	----	---	---

CAP. 425 - Spese smaltimento rifiuti speciali

425	0	Spese smaltimento rifiuti speciali	
-----	---	------------------------------------	--

425	55	Spese smaltimento rifiuti speciali	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 50.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.
-----	----	------------------------------------	---

CAP. 426 - Spese per certificazione Certipass

426	0	Spese per certificazione Certipass	
426	1	Spese per certificazioni Certipass	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 12.065,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 427 - SPESE PER AFFITTI LOCALI

427	0	SPESE PER AFFITTI LOCALI	
427	1	Locali scolastici IPAB	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 150.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 602 - Spese e commissioni bancarie

602	0	Spese e commissioni bancarie	
602	82	Spese e commissioni bancarie	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 1.300,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 701 - Imposte, tasse e tributi vari

701	0	Imposte, tasse e tributi vari	
701	91	Imposte, tasse e tributi vari	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 35.727,93 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 801 - Rimb.tasse,soprattasse e contrib.alunni

801	0	Rimb.tasse,soprattasse e contrib.alunni	
801	101	Rimb.tasse,soprattasse e contrib.alunni	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 1.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 802 - Rimborsi diversi

802	0	Rimborsi diversi	
802	102	Rimborsi diversi	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 9.375,33 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 803 - rimborso cauzioni

803	0	rimborso cauzioni	
803	103	Rimborso cauzioni e rette	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 50.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 901 - Fondo di riserva

901	0	Fondo di riserva	
901	111	Fondo di riserva	A fronte di una previsione iniziale di € 10.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 902 - Oneri vari straordinari

902	0	Oneri vari straordinari	
902	112	Oneri vari straordinari	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 300,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1002 - Ricostr.,ripristini e trasform.di immobili

1002	0	Ricostr.,ripristini e trasform.di immobili	
1002	122	Ricostr.,ripristini e trasform.di immobili	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 150.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1003 - Manutenzione straordinaria immobili

1003	0	Manutenzione straordinaria immobili	
1003	123	Manutenzione straordinaria immobili	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 130.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1101 - Acquisto imp.,attrezz. e macchinari

1101	0	Acquisto imp.,attrezz. e macchinari	
1101	131	Acquisto di impianti,attrezzature e macchinari	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 79.730,22 con una previsione definitiva di pari importo.
1101	132	PNRR: Next generation MAD M4C1I3.2-2022-961-P-17280	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 29.378,12 con una previsione definitiva di pari importo.
1101	133	PNRR: PaideiaLabs - Il diritto alla complessità M4C1I3.2-2022-962-P-17282	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 18.258,68 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1102 - Manut.straord.impianti,attrezz.e maacchinari

1102	0	Manut.straord.impianti,attrezz.e maacchinari	
1102	132	Manut.straord. impianti,attrezz. e macchinari	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 60.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1103 - Acquisto di mobili, arredi e macchine d'ufficio

1103	0	Acquisto di mobili, arredi e macchine d'ufficio	
1103	133	Acquisto di mobili, arredi e macchine d'ufficio	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 40.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1104 - Acquisto mobili e arredi per aule,cucine , mense e dormitori

1104	0	Acquisto mobili e arredi per aule,cucine , mense e dormitori	
1104	134	Acquisto mobili e arredi per aule, cucine, mense e dormitori	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 143.870,72 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1302 - Estinzione di debiti diversi

1302	0	Estinzione di debiti diversi	
1302	152	Estinzione di debiti diversi	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 10.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1405 - Anticipazione al Direttore dei S.G-A. per le minute spese

1405	0	Anticipazione al Direttore dei S.G-A. per le minute spese	
1405	165	Anticipazione al Direttore dei S.G.A. per le minute spese	A fronte di una previsione iniziale di € 1.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 1406 - Depositi diversi

1406	0	Depositi diversi	
1406	167	Somme di competenze dell'istituto Comprensivo erroneamente versate sul conto dell'Educando	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 909,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 1407 - Disponibilità finanziarie da programmare

1407	167	Disponibilità finanziarie da programmare	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 3.637.192,85 con una previsione definitiva di pari importo.
------	-----	--	--

Di seguito il dettaglio delle risorse :

Ministero - Rimborso Tarsu	169.842,86
Provincia - Rimborso Utenze	1.507.631,94
Provincia - Spese Di Funzionamento	7.313,00
Contributo Privati x Rette	1.450.905,05
Assegnazione Regione Siciliana x Progetto 10.7 DDG 139	500.000,00
Contributo Privati x Mensa	150,00
Altre Entrate Da Privati	1.350,00
totale disponibilità finanziarie da programmare	€ 3.637.192,85

CAP. 1409 - Trasferimenti di somme erogate dallo Stato per progetti Europei gestiti dalle scuole annesse

1409	0	Trasferimenti di somme erogate dallo Stato per progetti Europei gestiti dalle scuole annesse	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 10.624,67 con una previsione definitiva di pari importo.
------	---	--	---

CONCLUSIONI

Durante l'anno è stato necessario, apportare variazioni e/o storni al Bilancio di previsione E.F.2024 per maggiori entrate pervenute. Si allegano alla presente relazione il verbale n.1/2024 del CDA e i successivi decreti del Dirigente Scolastico nonché il registro delle variazioni.

Le entrate e le uscite sono contenute analiticamente negli allegati di seguito elencati facenti parte della presente relazione:

- Giornale di cassa 2024;
- Registro degli accertamenti;
- Registro degli impegni;
- Partitario delle entrate;
- Partitario delle uscite;
- Registro residui attivi;
- Registro residui passivi;
- Modello E;

Il registro delle minute spese non risulta movimentato in quanto il DSGA nel corso dell'anno 2024 non ha prelevato fondi per le minute spese.

Agli Atti sono tenuti i mandati e le reversali con allegate le documentazioni richieste dalle disposizioni vigenti in materia di contabilità.

Si sintetizza per definire il risultato finale dell'anno 2024:

Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio 2024	€ 2.058.080,28
--	-----------------------

Ammontare delle somme riscosse in conto competenza	€ 1.820.124,72
--	----------------

Ammontare delle somme riscosse in conto residui attivi	€ 311.188,37
--	--------------

Totale delle somme riscosse:	€ 2.131.313,09
-------------------------------------	-----------------------

Ammontare dei pagamenti in conto competenza	€ 1.724.029,30
---	----------------

Ammontare dei pagamenti in conto residui passivi	€ 600.642,05
--	--------------

Totale dei pagamenti	€ 2.324.671,35
-----------------------------	-----------------------

Fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio	€ 1.864.722,02
--	-----------------------

Entrate effettive accertate nell'esercizio	€ 2.352.090,58
--	----------------

Spese effettive impegnate nell'esercizio	€ 2.212.360,70
--	----------------

Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio	€ 139.729,88
--	---------------------

Residui attivi dell'esercizio	€ 531.965,86
-------------------------------	--------------

Residui attivi degli esercizi precedenti	€ 2.821.750,36
--	----------------

Totale residui attivi	€ 3.353.716,22
------------------------------	-----------------------

iv.mina bo r'ia - 2024/25 lab. storico 00
onibono g'noia odanoiaA

Residui passivi dell'esercizio	€ 488.331,40
Residui passivi degli esercizi precedenti	€ 38.435,74
Totale residui passivi	€ 526.767,14

Differenza tra residui attivi e passivi: € 2.826.949,08

Fondo di cassa dell'esercizio:	€ 1.864.722,02
Rimanenza di magazzino	€ 0,00
Avanzo complessivo	€ 4.691.671,10

L'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2024 di € 4.691.671,10 risulta essere composto dai seguenti fondi:

Famiglie e altri privati	2.101.476,94
Progetti PON	0,10
Progetti PNRR	391.726,62
PROVINCIA X Rimborso Utenze	1.521.311,58
PROVINCIA - Spese di Funzionamento	7.313,00
Ministero - Rimborso TARSU	169.842,86
Assegnazione Regione Siciliana x Progetto 10.7 DDG 139	500.000,00
Totale Avanzo di Amministrazione	4.691.671,10

La presente relazione viene sottoposta unitamente agli allegati all'approvazione del CdA

Il Direttore dei Servizi Gen. ed Amm. vi
Antonietta Mangiaracina

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Virginia Filippone)