



ISTITUTO COMPRENSIVO "ROSARIO LIVATINO"

Cortile Giallombardo, snc - CAP 90010 - Ficarazzi (PA)
Codice Meccanografico PAIC8A500G - CF: 90018650821

www.icrosariolivatino.edu.it

Contatti: Tel: 091.6360746 PEO: paic8a500g@istruzione.it PEC: paic8a500g@pec.istruzione.it



Relazione tecnico contabile del DSGA al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2024

La presente relazione redatta dal Direttore S.G.A. ha lo scopo di analizzare la situazione finanziaria e patrimoniale dell'Istituto Comprensivo "Rosario Livatino" di Ficarazzi al 31/12/2024 cercando di illustrare le dinamiche che hanno generato, nel corso dell'esercizio finanziario, tali risultanze.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, sono stati tenuti in considerazione elementi quali la popolazione scolastica, le unità di personale docente ed ATA, l'ubicazione e lo stato dei locali scolastici nonché il perseguimento degli obiettivi indicati dal PTOF.

Il Conto consuntivo è stato predisposto il 14/03/2025 conformemente a quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.A. della Regione Siciliana n.7753 del 28/12/2018.

Si illustrano di seguito le risultanze contabili della gestione amministrativa dell'Istituto nei suoi aspetti finanziari, economici e patrimoniali:

Analisi delle Entrate

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Aggr. 01 voce 01 – "non vincolato"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 135.802,37
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 135.802,37

Aggr. 01 voce 02 – "vincolato"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 498.177,41
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 498.177,41

Previsione definitiva totale avanzo € **633.979,78**

AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA"

Aggr. 02 voce 01/01 – "PON Per la scuola (FSE)"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 60.984,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 60.984,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/02/2024	3140	D	60.984,00	Inserimento in Programma Annuale 2024 del progetto PON AGENDA SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-301
TOTALE VARIAZIONI			60.984,00	

Entrate accertate al 31/12/2024 € 60.984,00
Somme effettivamente riscosse € 42.937,71
Somme rimaste da riscuotere € **18.046,29**

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

Aggr. 02 voce 03/03 – “NEXT GENERATION EU-PNRR D.M. 65/2023”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 165.538,30
Previsione definitiva € **165.538,30**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
26/03/2024	5038	D	162.538,30	Inserimento in P.A. del progetto PNRR LET'S GO STEM
TOTALE VARIAZIONI			162.538,30	

Entrate accertate al 31/12/2024 € 162.538,30
Somme effettivamente riscosse € 81.269,15
Somme rimaste da riscuotere € **81.269,15**

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

Aggr. 02 voce 03/04 – “NEXT GENERATION EU-PNRR D.M. 66/2023”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 85.441,57
Previsione definitiva € **85.441,57**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
26/03/2024	5039	D	85.441,57	Inserimento in P.A. del progetto PNRR TRAINING TO DIGITAL
TOTALE VARIAZIONI			85.441,57	

Entrate accertate al 31/12/2024 € 85.441,57
Somme effettivamente riscosse € 42.720,78
Somme rimaste da riscuotere € **42.720,79**

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

Aggr. 02 voce 03/05 – “NEXT GENERATION EU-PNRR D.M. 19/2024”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 110.425,62
Previsione definitiva € **110.425,62**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
19/12/2024	18871	D	110.425,62	Inserimento in P.A. 2024 del progetto PNRR COSTRUIAMO IL FUTURO II EDIZIONE M4C1I1.4-2024-1322-P-52465
TOTALE VARIAZIONI			110.425,62	

Entrate accertate al 31/12/2024 € 110.425,62
Somme effettivamente riscosse € 55.212,81
Somme rimaste da riscuotere € 55.212,81

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

AGGREGATO 03 “FINANZIAMENTI DELLO STATO”

Aggr. 03 voce 01 – “Dotazione ordinaria”

Previsione iniziale € 730,00
Modifiche effettuate € 450,00
Previsione definitiva € **1.180,00**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
12/11/2024	16472	F	450,00	Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico per gli alunni H periodo Settembre-Dicembre '24
TOTALE VARIAZIONI			450,00	

Entrate accertate al 31/12/2024 € 1.180,00
Somme effettivamente riscosse € 1.180,00
Somme rimaste da riscuotere € **0,00**

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 05 – “Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 1.710,76
Previsione definitiva € **1.710,76**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
09/07/2024	11069	F	1.000,00	Quota relativa al progetto ANIMATORE DIGITALE FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO per l'anno scolastico 2023/2024
12/11/2024	16474	F	408,70	Assegnazione risorsa finanziaria per attività di orientamento ai sensi dell'art.8, c.2 D.L. 104/2013 convertito con modificazioni dalla L.128/2013 a.s
19/12/2024	18870	F	302,06	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico e per sofferenze finanziarie
TOTALE VARIAZIONI			1.710,76	

Entrate accertate al 31/12/2024 € 1.710,76
Somme effettivamente riscosse € 710,76
Somme rimaste da riscuotere € **1.000,00**

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

AGGREGATO 04 “FINANZIAMENTI DALLA REGIONE”**Aggr. 04 voce 01 – “Dotazione ordinaria”**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 27.478,10
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 16.937,67
<i>Previsione definitiva</i>	€ 44.415,77

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
11/10/2024	14448	F	16.937,67	Finanziamento regionale per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2024
TOTALE VARIAZIONI			16.937,67	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 44.415,77
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 44.415,77
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 04 voce 04 – “Altri finanziamenti vincolati”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 981,82
<i>Previsione definitiva</i>	€ 981,82

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
08/04/2024	5561	F	981,82	Finanziamento per manutenzione edifici scolastici a.s. 2023/2024
TOTALE VARIAZIONI			981,82	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 981,82
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 981,82
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 05 “FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI”**Aggr. 05 voce 06 – “Altre Istituzioni vincolati”**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 1.480,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.480,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/03/2024	3390	F	1.480,00	Compenso previsto dalla Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo per il tirocinio nel corso di specializzazione per le attività di sostegno a.a. 2021/2022
TOTALE VARIAZIONI			1.480,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 1.480,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 1.480,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 06 “CONTRIBUTI DA PRIVATI”

Aggr. 06 voce 04 - “Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 86.997,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 86.997,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/02/2024	3139	F	1.008,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2023/2024 e quota pullman per cinema del 29/02/2024
04/03/2024	3389	F	15.330,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per acconto sui viaggi di istruzione delle classi II e III SSIG
04/04/2024	5341	F	28.036,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per acconto viaggio Pesaro e saldo viaggi Umbria e Sicilia Orientale
08/04/2024	5559	F	30.428,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per le gite di 1 e/o 1/2 giornata e quote residue di assicurazione
08/05/2024	7863	F	12.162,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per saldo viaggio Pesaro e saldo altre gite
11/06/2024	9642	F	33,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per quote pullman e progetto apicoltore
TOTALE VARIAZIONI			86.997,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 86.997,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 86.997,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 06 voce 05 – “Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 6.005,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 6.005,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/02/2024	3139	F	90,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2023/2024 e quota pullman per cinema del 29/02/2024
04/03/2024	3389	F	30,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per acconto sui viaggi di istruzione delle classi II e III SSIG

08/04/2024	5559	F	70,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per le gite di 1 e/o 1/2 giornata e quote residue di assicurazione
12/11/2024	16471	F	5.100,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2024/2025
26/11/2024	17431	F	710,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2024/2025
30/12/2024	19008	F	5,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2024/2025
TOTALE VARIAZIONI			6.005,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 6.005,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>6.005,00</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 06 voce 10 – “Altri contributi da famiglie vincolati”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>7.689,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 7.689,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
11/06/2024	9642	F	3.157,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per quote pullman e progetto apicoltore
12/12/2024	18533	F	3.267,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per il panettone di Natale, il cinema infanzia e quote residue di ass.
19/12/2024	18869	F	1.265,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni dell'Infanzia per il cinema
TOTALE VARIAZIONI			7.689,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 7.689,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>7.689,00</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 06 voce 12 – “Contributi da Istituzioni sociali vincolati”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>600,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 600,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
11/06/2024	9643	F	500,00	Riscossione del primo premio assoluto al VII° Concorso internazionale Musicale Valle dello Jato da parte della Orchestra Didattica
11/10/2024	14447	F	100,00	Riscossione premio per la partecipazione dell'Orchestra Didattica al 17esimo Concorso Nazionale per Giovani Musicisti PEPPUCCIA LINARES VILLANI di Mazara
TOTALE VARIAZIONI			600,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 600,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 600,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 08 RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

Aggr. 08 voce 04 – “Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 2.055,93
<i>Previsione definitiva</i>	€ 2.055,93

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
17/07/2024	11212	F	2.055,93	Rientro bonifici per IBAN beneficiari errati
TOTALE VARIAZIONI			2.055,93	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 2.055,93
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 2.055,93
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 12 ALTRE ENTRATE

Aggr. 12 voce 02 – “Interessi attivi da Banca d'Italia”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,02
<i>Previsione definitiva</i>	€ 0,02

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/02/2024	3138	F	0,02	Interessi attivi bancari maturati al 31.12.2023
TOTALE VARIAZIONI			0,02	

<i>Entrate accertate al 31/12/2024</i>	€ 0,02
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 0,02
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate è riportato nel modello H + .

Analisi delle spese

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024, a fronte di una previsione di spesa complessiva di Euro 1.093.310,63 sono state impegnate spese per € 597.924,37. Tali somme sono state impiegate per la realizzazione di attività e progetti finalizzati al raggiungimento di obiettivi istituzionali e di arricchimento dell'offerta formativa.

Di seguito sono descritte ed analizzate le singole attività/progetto realizzate evidenziando le diverse tipologie di spesa sostenute seguendo le classificazioni indicate dal Piano dei Conti previsto per le istituzioni scolastiche.

AGGREGATO A "ATTIVITA' "

Aggr. A voce A01 – "Funzionamento generale e decoro della scuola"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 34.586,41
<i>Modifiche effettuate</i>	<u>€ 981,82</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 35.568,23

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
08/04/2024	5561	F	981,82	Finanziamento per manutenzione edifici scolastici a.s. 2023/2024
TOTALE VARIAZIONI			981,82	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 10.965,91
<i>Somme effettivamente pagate</i>	<u>€ 10.965,91</u>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024	€ 24.602,32
---	-------------

Aggr. A voce A01/06 – "Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 3.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	<u>€ 565,53</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 3.565,53

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
14/11/2024	16692	F	565,53	Storno somma per errata imputazione scheda progetto
TOTALE VARIAZIONI			565,53	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 3.565,52
<i>Somme effettivamente pagate</i>	<u>€ 3.565,52</u>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024	€ 0,01
---	--------

Aggr. A voce A02 – "Funzionamento amministrativo"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 40.847,04
<i>Modifiche effettuate</i>	<u>€ 10.000,02</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 50.847,06

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/02/2024	3138	F	0,02	Interessi attivi bancari maturati al 31.12.2023
11/10/2024	14448	F	10.000,00	Finanziamento regionale per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2024
TOTALE VARIAZIONI			10.000,02	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 18.450,11
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 15.573,10
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 2.877,01

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 32.396,95

Aggr. A voce A02/01 – “Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali-Scuole”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 6.636,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 6.636,00

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 6.636,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 2.549,80
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 4.086,20

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Aggr. A voce A03 – “Didattica”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 39.948,67
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 20.931,67
<i>Previsione definitiva</i>	€ 60.880,34

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/02/2024	3139	F	1.098,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2023/2024 e quota pullman per cinema del 29/02/2024
04/03/2024	3389	F	30,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per acconto sui viaggi di istruzione delle classi II e III SSIG
08/04/2024	5559	F	70,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per le gite di 1 e/o 1/2 giornata e quote residue di assicurazione
11/06/2024	9642	F	3.157,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per quote pullman e progetto apicoltore
04/07/2024	11016	F	-708,00	Sorno somma per fabbisogno scheda progetto
11/10/2024	14448	F	6.937,67	Finanziamento regionale per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2024
12/11/2024	16471	F	5.100,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2024/2025
26/11/2024	17431	F	710,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2024/2025
12/12/2024	18533	F	3.267,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per il panettone di Natale, il cinema dell'infanzia e quote residue di ass.

19/12/2024	18869	F	1.265,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni dell'Infanzia per il cinema
30/12/2024	19008	F	5,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2024/2025
TOTALE VARIAZIONI			20.931,67	

Spesa impegnata al 31/12/2024 € 42.853,44
Somme effettivamente pagate € 25.237,05
Somme rimaste da pagare € **17.616,39**

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 18.026,90

Aggr. A voce A03/15 – “ Progetto M4C1I1.4-2022-981-P-15356 – Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica D.M. 170/2022”

Previsione iniziale € 146.795,52
Modifiche effettuate € 0,00
Previsione definitiva € **146.795,52**

Spesa impegnata al 31/12/2024 € 130.551,77
Somme effettivamente pagate € 73.809,36
Somme rimaste da pagare € **56.742,41**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 16.243,75

Aggr. A voce A03/16 – “ Progetto M4C1I3.2-2022-961-P-17453 – Piano scuola 4.0 Ambienti di apprendimento innovativi”

Previsione iniziale € 271.753,38
Modifiche effettuate € 0,00
Previsione definitiva € **271.753,38**

Spesa impegnata al 31/12/2024 € 243.927,31
Somme effettivamente pagate € 135.876,69
Somme rimaste da pagare € **108.050,62**

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 27.826,07

Aggr. A voce A03/17 – “Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-29975”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 162.538,30
Previsione definitiva € **162.538,30**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
26/03/2024	5038	D	162.538,30	Inserimento in P.A. del progetto PNRR LET'S GO STEM
TOTALE VARIAZIONI			162.538,30	

Spesa impegnata al 31/12/2024	€ 7.152,73
Somme effettivamente pagate	€ 6.500,00
Somme rimaste da pagare	€ 652,73

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 155.385,57

Aggr. A voce A03/18 – “Progetto “M4C1I2.1-2023-1222-P-42717”

Previsione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	€ 85.441,57
Previsione definitiva	€ 85.441,57

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
26/03/2024	5039	D	85.441,57	Inserimento in P.A. del progetto PNRR TRAINING TO DIGITAL
TOTALE VARIAZIONI			85.441,57	

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 85.441,57

Aggr. A voce A03/19 – “Progetto “M4C1I1.4-2024-1322-P-52465”

Previsione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	€ 110.425,62
Previsione definitiva	€ 110.425,62

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
19/12/2024	18871	D	110.425,62	Inserimento in P.A. 2024 del progetto PNRR COSTRUIAMO IL FUTURO II EDIZIONE M4C1I1.4-2024-1322-P-52465
TOTALE VARIAZIONI			110.425,62	

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 110.425,62

Aggr. A voce A05 – “Visite viaggi e programmi di studio all'estero”

Previsione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	€ 86.697,00
Previsione definitiva	€ 86.697,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/03/2024	3389	F	15.330,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per acconto sui viaggi di istruzione delle classi II e III SSIG
04/04/2024	5341	F	28.036,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per acconto viaggio Pesaro e saldo viaggi Umbria e Sicilia Orientale
08/04/2024	5559	F	30.428,00	Unica delle somme versate dagli alunni per le gite di 1 e/o 1/2 giornata e quote residue di assicurazione

08/05/2024	7863	F	12.162,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per saldo viaggio Pesaro e saldo altre gite
11/06/2024	9642	F	33,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria Unica delle somme versate dagli alunni per quote pullman e progetto apicoltore
04/07/2024	11016	F	708,00	Storno somma per fabbisogno scheda progetto
TOTALE VARIAZIONI			86.697,70	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 86.697,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 86.697,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Aggr. A voce A06 – “Attività di orientamento”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 3.106,06
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 408,70
<i>Previsione definitiva</i>	€ 3.514,76

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
12/11/2024	16474	F	408,70	Assegnazione risorsa finanziaria per attività di orientamento ai sensi dell'art.8, c.2 D.L. 104/2013 convertito con modificazioni dalla L.128/2013 a.s 2024/25
TOTALE VARIAZIONI			408,70	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024	€ 3.514,76
---	------------

AGGREGATO P “PROGETTI”

P01 PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

Aggr. P01 voce 04 – “Progetto Animatore Digitale”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 1.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 1.000,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 2.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
09/07/2024	11069	F	1.000,00	Quota relativa al progetto ANIMATORE DIGITALE FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO per l'anno scolastico 2023/2024
TOTALE VARIAZIONI			1.000,00	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 2.000,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 2.000,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

P02 PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Aggr. P2 voce 01 – “Progetto Biblioteca”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 6.470,67
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 6.470,67

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 1.468,43
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 1.468,43

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024	€ 5.002,24
---	------------

Aggr. P02 voce 03 – “Progetto integrazione alunni disabili”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 10.430,14
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 752,06
<i>Previsione definitiva</i>	€ 11.182,20

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
12/11/2024	16472	F	450,00	Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico per gli alunni H periodo Settembre-Dicembre 2024
19/12/2024	18870	F	302,06	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico e per sofferenze finanziarie
TOTALE VARIAZIONI			752,06	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024	€ 11.182,20
---	-------------

Aggr. P02 voce 07 – “Progetto Con Dario a scuola di vita ”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 1.760,36
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.760,36

<i>Spesa impegnata al 31/12/2024</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024	€ 1.760,36
---	------------

Aggr. P02 voce 27 – “Agenda Sud n. 134894/2023 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-301”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 41.106,19
<i>Previsione definitiva</i>	€ 41.106,19

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/02/2024	3140	D	60.984,00	Inserimento in Programma Annuale 2024 del progetto PON AGENDA SUD 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-301
17/07/2024	11212	F	2.055,93	Rientro bonifici per Iban beneficiari errati
12/12/2024	18524	F	-21.933,74	Variazione in diminuzione per rinuncia moduli e adeguamento scheda progetto PON FSE ai costi standard
TOTALE VARIAZIONI			41.106,19	

Spesa impegnata al 31/12/2024 € 41.106,19
Somme effettivamente pagate € 41.106,19
Somme rimaste da pagare € 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

P04 PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

Aggr. P04 voce 01 – “Progetto Formazione e aggiornamento

Previsione iniziale € 1.593,59
Modifiche effettuate € 1.480,00
Previsione definitiva € 3.073,59

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/03/2024	3390	F	1.480,00	Compenso previsto dalla Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo per il tirocinio nel corso di specializzazione per le attività di sostegno a.a. 2021/2022
TOTALE VARIAZIONI			1.480,00	

Spesa impegnata al 31/12/2024 € 1.479,96
Somme effettivamente pagate € 1.479,96
Somme rimaste da pagare € 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 1.593,63

Aggr. P04 voce 02 – “Risorse ex art. 39-bis, c. 1, D.L. 115/2022”

Previsione iniziale € 565,53
Modifiche effettuate € - 565,53
Previsione definitiva € 0,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
14/11/2024	16692	F	-565,53	Storno somma per errata imputazione scheda progetto
TOTALE VARIAZIONI			-565,53	

P05 PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

Aggr. P05 voce 02 – “Progetto Concorsi musicali”

Previsione iniziale € 1.080,41
Modifiche effettuate € 600,00
Previsione definitiva € 1.680,41

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
11/06/2024	9643	F	500,00	Riscossione del primo premio assoluto al VII° Concorso internazionale Musicale Valle dello Jato da parte dell'Orchestra Didattica
11/10/2024	14447	F	100,00	Riscossione premio per la partecipazione dell'Orchestra Didattica al 17esimo Concorso Nazionale per Giovani Musicisti PEPPUCCIA LINARES VILLANI di Mazara
TOTALE VARIAZIONI			600,00	

Spesa impegnata al 31/12/2024 € 1.070,00
Somme effettivamente pagate € 1.070,00
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2024 € 610,41

AGGREGATO R “FONDO DI RISERVA”

Aggr. R voce R98 – “Fondo di riserva”

Previsione iniziale € 1.373,90
Modifiche effettuate € 0,00
Previsione definitiva € **1.373,90**

AGGREGATO Z “DISPONIBILITA’ DA PROGRAMMARE”

Aggr. Z voce Z01 – “Disponibilità finanziaria da programmare”

Disponibilità iniziale € 91.240,20
Totale variazioni nell’esercizio € 21.933,74
Disponibilità al 31/12/2024 € 113.173,94

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
12/12/2024	18524	F	21.933,74	Variazione in diminuzione per rinuncia moduli e adeguamento scheda progetto PON FSE ai costi standard
TOTALE VARIAZIONI			21.933,74	

Prospetto sintetico del rapporto fra entrate e spese

	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE/ IMPEGNATE	SOMME RISCOSSE/ PAGATE	SOMME DA RISCUOTERE/ PAGARE	DISPONIBILITA’ RESIDUA
Totale entrate	662.187,88	544.296,69	1.206.484,57	572.504,79	374.255,75	198.249,04	633.979,78
Totale spese	-570.947,68	-522.362,95	-1.093.310,63	-597.924,37	-406.430,58	-191.493,79	-495.386,26
Differenza in +/-	91.240,20	21.933,74	113.173,94	-25.419,58	-32.174,83	6.755,25	138.593,52

Dall’analisi del Conto Consuntivo al 31/12/2024 si evidenzia un disavanzo di competenza dell’esercizio pari ad € **25.419,58** come riportato nella Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2024 (MOD. J lett. C nr. 12) nonché la presenza di risorse non programmate pari ad € **113.173,94** che sommate alle economie realizzate sulle risorse già programmate, pari ad € **495.386,26** di cui € 1.373,90 del fondo di riserva, e detratta la somma relativa alla radiazione dei residui attivi e passivi pari a € - **3.950,08**, costituiscono un avanzo complessivo di € **604.610,12** come riportato nel MOD. J lett. B) nr. 9.

Situazione amministrativa definitiva come risulta dal modello J

A: Conto di Cassa

1: Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 432.453,59	
2: Ammontare delle somme riscosse		
- In conto competenza	€ 374.255,75	
- In conto residui	<u>€ 18.284,32</u>	€ 392.540,07
3: Ammontare delle somme pagate		
- In conto competenza	€ 406.430,58	
- In conto residui	<u>€ 27.767,47</u>	<u>€ 434.198,05</u>
4: Fondo di Cassa		€ 390.795,61
1: Residui attivi	€ 408.215,49	
2: Residui passivi	<u>€ 194.400,98</u>	
3: Differenza		<u>€ 213.814,51</u>
4: Avanzo complessivo		€ 604.610,12

GESTIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la gestione patrimoniale, si è provveduto ad applicare le percentuali di ammortamento previste dalla circolare assessoriale n. 17 del 06/10/2014.

Le disponibilità liquide al 31/12/2024 sono date da € **390.795,61** depositati sul conto di Tesoreria Unica. La situazione patrimoniale è esposta nel Modello K allegato.

Partite di giro

In merito alla gestione delle minute spese si comunica che queste sono state debitamente registrate e che il fondo iniziale di € 1.000,00, anticipato al D.S.G.A., è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale n. 49 del 19/12/2024.

Infine si dichiara che:

1. Le entrate sono state utilizzate nel rispetto del vincolo di destinazione;
2. Le spese sostenute sono state congrue, conformi a quanto deliberato dal Consiglio di Istituto;
3. Gli oneri riflessi attinenti il pagamento degli stipendi e dei compensi accessori al personale sono stati versati all'atto del pagamento dei compensi;
4. I pagamenti a carico del Fondo dell'Istituzione scolastica sono stati effettuati dopo avere acquisito il parere dei Revisori dei conti in merito alla compatibilità finanziaria dei Fondi contrattati, nel rispetto di quanto stabilito in sede di contrattazione integrativa di Istituto;
5. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
6. Non sono state effettuate 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 l'esame del Conto Consuntivo al 31/12/2024 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo al 31/12/2024, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio d'Istituto.

IL DSGA

Eleonora Lo Nardo

Documento prodotto e conservato in originale informatico.

Firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del CAD