CPIA DI CATANIA 1 - -CATANIA
Prot. 0008236 del 01/04/2025
VI (Uscita)

# CONTO CONSUNTIVO

## Esercizio Finanziario 2024

# RELAZIONE

***Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione***

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

## *Premessa*

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2024 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di autovalutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità, recepito dalla Regione Sicilia con D.A. 7753 del 28/12/2018*;

- La ***Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "****Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";*

- Il ***Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015*** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015**"*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".*

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dalla Regione Siciliana – Assessorato dell'Istruzione e della formazione professionale alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2024** con **D.D.S. N. 2126 del 25_09_2023 elenco F** e per i successivi **4/12i E.F. 2024** con **DDS 111 del 20_02_2024 elenco F**

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

## *Dichiarazioni*

La gestione delle ***minute spese*** per l'esercizio 2024 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 1000,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Credit Agricole;
Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
**Non vi sono state gestioni fuori bilancio, *ad esclusione del sistema del Cedolino Unico*;**
Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono conservate digitalmente col sistema GECODOC di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

Il sottoscritto D.S.G.A, nel trasmettere, allegato alla presente, ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo debitamente predisposto per l'esercizio finanziario 2024, espone, qui di seguito, i seguenti dati:

## *Elementi della Relazione sul Conto consuntivo*

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

## 1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

# A) Popolazione scolastica

**Nell'anno scolastico 2024/2025 sono iscritti, al 01 aprile 2025, n.** 1.589 alunni**, così ripartiti nei tre diversi percorsi di studio distinti per sede e per punti di erogazione:**

| EDIFICI | TIPOLOGIA (I) | | | N° Alunni | N° Moduli |
|---|---|---|---|---|---|
| | I° periodo didattico | II° periodo didattico | alfabetizzazione | | |
| I.C. F. PETRARCA ex CTP1 | 29 | 6 | 0 | 35 | 3 |
| IPSSEOA KAROL WOJTYLA ex CTP2 | 119 | 17 | 35 | 171 | 4 |
| I.C. PESTALOZZI ex CTP4 | 79 | 12 | 108 | 199 | 4 |
| I.C. DIAZ – MANZONI ex CTP5 | 45 | 0 | 44 | 89 | 7 |
| I.C. MALERBA ex CTP6 | 115 | 10 | 85 | 210 | 4 |
| I.C. C.B. CAVOUR ex CTP7 | 74 | 14 | 84 | 172 | 3 |
| I.C. A. NARBONE ex CTP8 | 80 | 0 | 85 | 165 | 6 |
| I.C. G. PONTE ex CTP9 | 122 | 0 | 123 | 245 | 7 |
| **SCUOLE CARCERARIE** | **I° periodo didattico** | **II° periodo didattico** | **alfabetizzazione** | **N° Alunni** | **N° Moduli** |
| (CTP2) CTEE710015 – CASA CIRCONDARIALE PIAZZA LANZA | 0 | 0 | 34 | 34 | 4 |
| (CTP2) CTEE710037 – CASA CIRCONDARIALE BICOCCA | 0 | 0 | 7 | 7 | 4 |
| (CTP2) CTMM710014 – CASA CIRCONDARIALE BICOCCA | 25 | 11 | 0 | 36 | 0 |
| (CTP7) CTEE710048 – CASA CIRCONDARIALE BICOCCA IPM | 0 | 0 | 9 | 9 | 1 |
| (CTP7) CTMM71301G – CASA CIRCONDARIALE BICOCCA IPM | 11 | 11 | 0 | 22 | 1 |
| (CTP5) CTMM71201Q – CASA CIRCONDARIALE PIAZZA LANZA | 47 | 72 | 0 | 119 | 6 |
| (CTP8) CTEE703012 – CALTAGIRONE CASA CIRCONDARIALE | 0 | 0 | 22 | 22 | 6 |
| (CTP8) CTCT70300N – CALTAGIRONE CASA CIRCONDARIALE | 54 | 0 | 0 | 54 | 0 |
| TOTALE ALUNNI | | | | 1.589 | |

## B) Dati sul personale in servizio - Data di riferimento: 01 aprile 2025

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

| **DIRIGENTE SCOLASTICO** | **1** |
|---|---|

| *N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto* | NUMERO |
|---|---|
| 1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | **111** |
| 2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | **4** |
| 3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | **0** |
| 4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | **0** |
| 5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | **3** |
| 6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | **0** |
| 7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | **8** |
| 8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | **0** |
| 9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | **0** |
| 10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | **0** |
| 11. Insegnanti di religione incaricati annuali | **0** |
| 12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | **3** |
| 13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | **0** |
| **da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipula diversi contratti con altrettante scuole.* | |
| **TOTALE PERSONALE DOCENTE** | **129** |

| *N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto* | **NUMERO** |
|---|---|
| **1.** Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | **1** |
| **2.** Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | **0** |
| **3.** Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | **0** |
| **4.** Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | **6** |
| **5.** Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | **0** |
| **6.** Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | **4** |
| **7.** Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | **0** |
| **8.** Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | **0** |
| **9.** Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | **0** |
| **10.** Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | **0** |
| **11.** Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | **21** |
| **12.** Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | **0** |
| **13.** Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | **3** |
| **14.** Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | **0** |
| **15.** Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | **0** |
| **16.** Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | **0** |
| **17.** Personale ATA a tempo indeterminato part-time | **0** |
| **TOTALE PERSONALE ATA** | **35** |

## *RISULTANZE DATI CONTABILI*

# TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, il conto consuntivo 2022 presenta le seguenti risultanze:

# ENTRATE

| Liv. 1 | Liv. 2 | ENTRATE | Programmaz. definitiva | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | differenza in + o - |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | a | b | c | d=b-c | e=a-b |
| **01** | | **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO** | **246.524,33** | | | | **246.524,33** |
| | 01 | NON VINCOLATO | 73.918,75 | | | | 73.918,75 |
| | 02 | VINCOLATO | 172.605,58 | | | | 172.605,58 |
| **02** | | **FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA** | **1.005.157,56** | **1.005.157,56** | **524.907,77** | **480.249,79** | |
| | 01 | FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE) | | | | | |
| | 02 | FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) | | | | | |
| | 03 | ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA | 1.005.157,56 | 1.005.157,56 | 524.907,77 | 480.249,79 | |
| **03** | | **FINANZIAMENTI DELLO STATO** | **44.000,00** | **44.000,00** | **30.800,00** | **13.200,00** | |
| | 01 | DOTAZIONE ORDINARIA | | | | | |
| | 02 | DOTAZIONE PEREQUATIVA | | | | | |
| | 03 | FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97) | | | | | |
| | 04 | FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC) | | | | | |
| | 05 | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO | | | | | |
| | 06 | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO | 44.000,00 | 44.000,00 | 30.800,00 | 13.200,00 | |
| **04** | | **FINANZIAMENTI DALLA REGIONE** | **197.203,50** | **197.203,50** | **126.006,31** | **71.197,19** | |
| | 01 | DOTAZIONE ORDINARIA | 52.849,29 | 52.849,29 | 52.849,29 | | |
| | 02 | DOTAZIONE PEREQUATIVA | | | | | |
| | 03 | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI | 142.394,39 | 142.394,39 | 71.197,20 | 71.197,19 | |
| | 04 | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI | 1.959,82 | 1.959,82 | 1.959,82 | | |
| **05** | | **FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI** | **7.930,33** | **7.930,33** | **7.930,33** | | |
| | 01 | PROVINCIA NON VINCOLATI | | | | | |
| | 02 | PROVINCIA VINCOLATI | | | | | |
| | 03 | COMUNE NON VINCOLATI | | | | | |
| | 04 | COMUNE VINCOLATI | | | | | |
| | 05 | ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI | | | | | |
| | 06 | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI | 7.930,33 | 7.930,33 | 7.930,33 | | |
| **06** | | **CONTRIBUTI DA PRIVATI** | **15.410,00** | **15.410,00** | **15.410,00** | | |
| | 01 | CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE | | | | | |
| | 02 | CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI | | | | | |
| | 03 | CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA | | | | | |
| | 04 | CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO | | | | | |
| | 05 | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI | 1.180,00 | 1.180,00 | 1.180,00 | | |
| | 06 | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE | 186,00 | 186,00 | 186,00 | | |
| | 07 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI | | | | | |
| | 08 | CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI | | | | | |
| | 09 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI | | | | | |
| | 10 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI | 14.044,00 | 14.044,00 | 14.044,00 | | |
| | 11 | CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI | | | | | |
| | 12 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **07** | | **PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA** | | | | | |
| | 01 | AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO | | | | | |
| | 02 | AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI | | | | | |
| **07** | | **PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA** | | | | | |
| | 03 | AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO | | | | | |
| | 04 | AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI | | | | | |
| | 05 | ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO | | | | | |
| | 06 | ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI | | | | | |
| | 07 | ATTIVITA' CONVITTUALE | | | | | |
| **08** | | **RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME** | **1.497,71** | **1.497,71** | **1.497,71** | | |
| | 01 | RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI | | | | | |
| | 02 | RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI | | | | | |
| | 03 | RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI | | | | | |
| | 04 | RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE | 537,71 | 537,71 | 537,71 | | |
| | 05 | RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE | 960,00 | 960,00 | 960,00 | | |
| | 06 | RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP | | | | | |
| **09** | | **ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI** | | | | | |
| | 01 | ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI | | | | | |
| | 02 | ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE | | | | | |
| | 03 | ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA | | | | | |
| | 04 | ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO | | | | | |
| | 05 | ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE | | | | | |
| | 06 | ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI | | | | | |
| | 07 | ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c | | | | | |
| | 08 | ALIENAZIONE DI MACCHINARI | | | | | |
| | 09 | ALIENAZIONE DI IMPIANTI | | | | | |
| | 10 | ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE | | | | | |
| | 11 | ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO | | | | | |
| | 12 | ALIENAZIONE DI SERVER | | | | | |
| | 13 | ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO | | | | | |
| | 14 | ALIENAZIONE DI PERIFERICHE | | | | | |
| | 15 | ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE | | | | | |
| | 16 | ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE | | | | | |
| | 17 | ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C | | | | | |
| | 18 | ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE | | | | | |
| | 19 | ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI | | | | | |
| | 20 | ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO | | | | | |
| | 21 | ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI | | | | | |
| | 22 | ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c | | | | | |
| **10** | | **ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI** | | | | | |
| | 01 | ALIENAZIONE DI SOFTWARE | | | | | |
| | 02 | ALIENAZIONE DI BREVETTI | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 03 | ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE | | | | | |
| | 04 | ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c | | | | | |
| **11** | | **SPONSOR E UTILIZZO LOCALI** | | | | | |
| | 01 | PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI | | | | | |
| | 02 | DIRITTI REALI DI GODIMENTO | | | | | |
| | 03 | CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE | | | | | |
| | 04 | PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI | | | | | |
| **12** | | **ALTRE ENTRATE** | **1.056,01** | **1.056,01** | **1.056,01** | | |
| | 01 | INTERESSI | | | | | |
| | 02 | INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA | 0,01 | 0,01 | 0,01 | | |
| | 03 | ALTRE ENTRATE n.a.c | 1.056,00 | 1.056,00 | 1.056,00 | | |
| **13** | | **MUTUI** | | | | | |
| | 01 | MUTUI | | | | | |
| | 02 | ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE | | | | | |
| | | **Totale entrate** | **1.518.779,44** | **1.272.255,11** | **707.608,13** | **564.646,98** | **246.524,33** |
| | | Disavanzo di competenza | | | | | |
| | | Totale a pareggio | | **1.272.255,11** | | | |

## SPESE

| Liv. 1 | Liv. 2 | **SPESE** | Programmaz. definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | differenza in + o - |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | a | b | c | d=b-c | e=a-b |
| **A** | | **ATTIVITA'** | **1.244.516,28** | **302.626,57** | **209.415,64** | **93.210,93** | **941.889,71** |
| | A01 | FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA | 47.728,85 | 6.998,25 | 6.998,25 | | 40.730,60 |
| | A02 | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | 48.615,72 | 14.344,12 | 14.214,10 | 130,02 | 34.271,60 |
| | A03 | DIDATTICA | 981.438,17 | 228.421,20 | 135.340,29 | 93.080,91 | 753.016,97 |
| | A04 | ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO | | | | | |
| | A05 | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO | 166.733,54 | 52.863,00 | 52.863,00 | | 113.870,54 |
| | A06 | ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO | | | | | |
| **P** | | **PROGETTI** | **269.129,14** | **35.118,57** | **35.118,57** | | **234.010,57** |
| | P01 | PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE" | | | | | |
| | P02 | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" | 209.074,71 | 8.081,80 | 8.081,80 | | 200.992,91 |
| | P03 | PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" | 59.870,28 | 27.036,77 | 27.036,77 | | 32.833,51 |
| | P04 | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" | 184,15 | | | | 184,15 |
| | P05 | PROGETTI PER "GARE E CONCORSI" | | | | | |
| **G** | | **GESTIONE ECONOMICHE** | | | | | |
| | G01 | AZIENDA AGRARIA | | | | | |
| | G02 | AZIENDA SPECIALE | | | | | |
| | G03 | ATTIVITA' PER CONTO TERZI | | | | | |
| | G04 | ATTIVITA' CONVITTUALE | | | | | |
| **R** | | **FONDO DI RISERVA** | **2.000,00** | | | | **2.000,00** |
| | R98 | FONDO DI RISERVA | 2.000,00 | | | | 2.000,00 |
| **D** | | **DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE** | | | | | |
| | D100 | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | |
| | | **Totale spese** | **1.515.645,42** | **337.745,14** | **244.534,21** | **93.210,93** | **1.177.900,28** |
| | | Avanzo di competenza | | **934.509,97** | | | |
| | | Totale a pareggio | | **1.272.255,11** | | | |

Pertanto l'esercizio finanziario 2024 presenta un avanzo di competenza di € **934.509,97così determinato:**

| | |
|---|---|
| ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2024 | 1.272.255,11 |
| SPESE EFFETTIVE E.F. 2023 | 337.745,14 |
| AVANZO ESERCIZIO 2023 | 934.509,97 |

**CONTO DI CASSA**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024 | | | **215.837,03** |
| | Competenza | 707.608,13 | |
| SOMME RISCOSSE | | | |
| | Residui | 8.000,00 | |
| | Totale(1) | 715.608,13 | |
| | Competenza | 244.534,21 | |
| SOMME PAGATE | | | |
| | Residui | 6.060,97 | |
| | Totale(2) | 250.595,18 | |
| Differenza (1-2) | | | **465.012,95** |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024 | | | **680.849,98** |

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 1.181.034,30 così determinato:

**GESTIONE DEI RESIDUI**

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Esercizio Corrente | 564.646,98 | |
| ATTIVI | | | |
| | Esercizi Precedenti | 32.525,00 | |
| \| Totale(1) | | 597.171,98 | |
| | Esercizio Corrente | 93.210,93 | |
| PASSIVI | | | |
| | Esercizi Precedenti | 3.776,73 | |
| | \| Totale(2) | 96.987,66 | |
| Differenza (1-2) | | | **500.184,32** |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024 | | | **680.849,98** |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024 | | | **1.181.034,30** |

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare;
**Vengono riportati solo gli aggregati movimentati:**

**Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO**

| | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 73.918,75 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 73.918,75 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|01 - AVANZO ORDINARIA MANUTENZIONE L.R. 15/88 ART.6** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 5.056,56 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 5.056,56 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|02 - AVANZO SUPPORTO ED AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 13.261,41 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 13.261,41 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|03 - AVANZO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE SCUOLA** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 11,44 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 11,44 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|04 - AVANZO ISTRUZIONE IN CARCERE** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 425,09 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 425,09 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|05 - AVANZO CONOSCENZA LINGUA E FORMAZIONE CIVICA** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 3.049,43 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 3.049,43 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|06 - AVANZO INFORMATICA E ECDL** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 6.915,09 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 6.915,09 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|07 - AVANZO SICUREZZA** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 267,39 |
| Somme Riscosse | 0,00 |

| | |
|---|---|
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 267,39 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|08 - AVANZO PROGETTO CILS** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 13.614,02 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 13.614,02 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|10 - AVANZO PROGETTO DM 851/2017 EX ART. 8 co.1 tabella A - Sedi carcerarie** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 84,96 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 84,96 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|11 - AVANZO DM 721 2018 ART 4 COMMA 2 LETT. C** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 2.376,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 2.376,00 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|12 - AVANZO Erasmus+Ka1. [2019-1-IT02-KA104-061479] Una scuola europea** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 400,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 400,00 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|13 - AVANZO FSE A10.3.1B-FSEPON-SI-2017-8 - Avviso: 2165 del 24/02/2017 -** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 641,87 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 641,87 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|14 - AVANZO ERASMUS KA2 2018-1-TR01-KA204-058309** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 172,71 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 172,71 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|15 - AVANZO FINANZIAMENTO FAMI DA aggr.Z** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 649,51 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 649,51 |

| |
|---|

| **Aggregato 01 voce 02\|16 - AVANZO FAMIGLIE VINCOLATO DA AGGR. Z 2017** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 1.754,98 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 1.754,98 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|17 - AVANZO FAMI 1597 CUP B51I17000010007** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 158,08 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 158,08 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|18 - AVANZO PNSD spazi e strumenti per le STEM** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 800,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 800,00 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|19 - AVANZO Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale - Un animatore digitale in ogni scuola'** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 1.992,54 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 1.992,54 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|22 - AVANZO Risorse PNSD. Articolo 32 ' DL 4/2021 - D.D.I. nelle Regioni del Mezzogiorno** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 36,08 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 36,08 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|23 - AVANZO Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,03 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,03 |
| | |

| **Aggregato 01 voce 02\|24 - AVANZO Erasmus+KA1 Una Scuola innovativa - 2020-1-IT02- KA104-077959** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,10 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,10 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|25 - AVANZO PROGETTO FAMI - PROG-2481 CUP G69F18000630007 - L'ITALIANO LA STRADA CHE CI UNISCE | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 11.765,68 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 11.765,68 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|26 - AVANZO Avviso n. 10028/2018" – 10.3.1B-FSEPON-SI-2019- 3 - Adult in Training 2 | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 3.679,12 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 3.679,12 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|28 - AVANZO DM 162_2021 Esami di stato in sicurezza | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 11,70 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 11,70 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|29 - AVANZO Erasmus + KA1 - Convenzione n. 2021-1-IT02- KA121-ADU-000010174 | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,04 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,04 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|30 - AVANZO 10.3.1A-FSEPON- SI-2021-1 – Avviso n. 9707/2021 -- Scuola e Socialità | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 1.153,96 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 1.153,96 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|32 - AVANZO Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia" | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,82 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,82 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|34 - AVANZO sofferenze finanziarie ' esiti monitoraggio nota prot. n. 2666 | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 2,70 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 2,70 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|39 - AVANZO Risorse art.1, comma 697, L. n. 234/2021 - risorse per assistenza e supporto psicologico | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 3.298,63 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 3.298,63 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|40 - AVANZO Finanziamento A.F. 2022 D.L. 21 2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROT. | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,76 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,76 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|41 - AVANZO Risorse A.F. 2022 DL 115 2022 ART. 39 BIS FUNZIONAMENTO | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 520,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 520,00 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|42 - AVANZO finanziamento per accoglienza alunni ucraini | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 400,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 400,00 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|43 - AVANZO Erasmus KA1+ Convenzione n. 2022-1-IT02-KA121-ADU-000056961 | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 16.998,40 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 16.998,40 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|44 - AVANZO risorse avviso PNRR 1.4.1 esperienze del cittadino nei servi pubblici - SITO WEB | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 2.909,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 2.909,00 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|45 - AVANZO risorse avviso PNRR 1.2 abilitazione al cloud | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 2.765,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 2.765,00 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|46 - AVANZO ERASMUS + KA1 call 2023 - conv. n. 2023-1-it02-KA121-ADU-000120914 | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 74.345,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 74.345,00 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02\|47 - AVANZO progetto CARE - nota di adesione n. 36723/2023- 10.3.1A-FSE PON -SI-2023-2 | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 3.087,48 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 3.087,48 |
| | |

| Aggregato 02 voce 03\|08 - Next generation EU - PNRR - DM 65 | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 12/02/2024 | 1 | Acquisizione in bilancio PNRR DM 65 - M4C1I3.1-2023-1143-P-31589 | 101.940,13 |
| Previsione definitiva | | | 101.940,13 |
| Somme Riscosse | | | 50.970,06 |
| Somme da riscuotere | | | 50.970,07 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| Aggregato 02 voce 03\|09 - Next generation EU - PNRR DM 66 | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 12 | Acquisizione in bilancio PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) | 76.171,97 |
| Previsione definitiva | | | 76.171,97 |
| Somme Riscosse | | | 38.085,98 |
| Somme da riscuotere | | | 38.085,99 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| Aggregato 02 voce 03\|10 - Next generation EU - PNRR 4.0 | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 06/05/2024 | 13 | Assunzione a bilancio progetto | 111.428,58 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | _Viaggio virtuale dentro il reale_ PNRR 4.0 - Next generation EU | |
| Previsione definitiva | | | 111.428,58 |
| Somme Riscosse | | | 55.714,29 |
| Somme da riscuotere | | | 55.714,29 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 02 voce 03\|11 - Erasmus+ KA1 call 2024 -Progetto 2024-1-IT02-KA121-ADU-000199996** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 24/06/2024 | 21 | CONVENZIONE ERASMUS-Progetto 2024-1-IT02-KA121-ADU-000199996 | 74.430,00 |
| Previsione definitiva | | | 74.430,00 |
| Somme Riscosse | | | 59.544,00 |
| Somme da riscuotere | | | 14.886,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 02 voce 03\|12 - Next generation EU - PNRR - DM 19** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 09/11/2024 | 29 | Acquisizione in bilancio PNRR - DM 19 - Riduzione dei divari territoriali - M4C1I1.4-2024-1322 - Il mio percorso nel mondo | 641.186,88 |
| Previsione definitiva | | | 641.186,88 |
| Somme Riscosse | | | 320.593,44 |
| Somme da riscuotere | | | 320.593,44 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 03 voce 06\|21 - Risorse PIANO NAZIONALE DI CINEMA PER LA SCUOLA "Azione A.2 Visioni fuori luogo".** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 09/11/2024 | 28 | Acquisizione in bilancio Progetto Cinema- A4 Visioni Fuori Luogo - TESTIMONE INFALLIBILE E FABBRICA DEI SOGNI»: IL CINEMA CHE MEDIA LA REALTÀ | 44.000,00 |
| Previsione definitiva | | | 44.000,00 |
| Somme Riscosse | | | 30.800,00 |
| Somme da riscuotere | | | 13.200,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 27.163,12 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 04/03/2024 | 2 | Integrazione Funzionamento amm.vo e didattico | 4.646,00 |
| 08/11/2024 | 23 | Fondo per funzionamento amministrativo e didattico settembre/dicembre 2024 | 21.040,17 |
| Previsione definitiva | | | 52.849,29 |
| Somme Riscosse | | | 52.849,29 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 04 voce 03\|02 - F.A.M.I. PROG-205 - "S.I.C.I.L.I.A."** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 23/12/2024 | 31 | FAMI - PROG-205 “S.I.C.I.L.I.A. - Studiando l'Italiano Cresce l'Integrazione il Lavoro l'Inclusione e l'Accoglienza” | 142.394,39 |
| Previsione definitiva | | | 142.394,39 |
| Somme Riscosse | | | 71.197,20 |
| Somme da riscuotere | | | 71.197,19 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 04 voce 04\|01 - MANUTENZIONE ORDINARIA L. R. N. 15 DEL 9-8-1988 ART. 6** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 05/03/2024 | 3 | Finanziamento regionale per manutenzione ordinaria DDS 166/2024 | 1.959,82 |
| Previsione definitiva | | | 1.959,82 |
| Somme Riscosse | | | 1.959,82 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 05 voce 06\|01 - PREFETTURA DI CATANIA (TEST CE E FORMAZIONE CIVICA)** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 24/06/2024 | 17 | RIMBORSO TEST DI LINGUA | 3.047,53 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | ITALIANA secondo semestre 2023 | |
| 16/10/2024 | 22 | Rimborso test di lingua italiana immigrati - Primo semestre 2024 | 4.882,80 |
| Previsione definitiva | | | 7.930,33 |
| Somme Riscosse | | | 7.930,33 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 330,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 12/03/2024 | 4 | Copertura assicurativa alunni | 340,00 |
| 02/04/2024 | 10 | Contributi per copertura assicurativa alunni | 200,00 |
| 24/06/2024 | 18 | Contributi per copertura assicurativa alunni | 310,00 |
| Previsione definitiva | | | 1.180,00 |
| Somme Riscosse | | | 1.180,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 5 | Copertura assicurativa del personale | 180,00 |
| 02/04/2024 | 11 | Contributi per copertura assicurativa del personale | 6,00 |
| Previsione definitiva | | | 186,00 |
| Somme Riscosse | | | 186,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 06 voce 10\|01 - Contributi corsisti lingue** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 180,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 6 | Contributi corsisti di lingue straniere | 2.890,00 |
| 24/06/2024 | 19 | Contributo corsisti di lingua straniera | 179,00 |
| Previsione definitiva | | | 3.249,00 |
| Somme Riscosse | | | 3.249,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 06 voce 10\|02 - Contributi corsisti ECDL** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 7 | Contributi corsisti ECDL | 120,00 |
| 16/05/2024 | 14 | Contributi corsisti ECDL | 260,00 |
| 24/06/2024 | 20 | Contributo corsiste ECDL | 30,00 |
| 08/11/2024 | 24 | Contributi corsisti ECDL | 30,00 |
| Previsione definitiva | | | 440,00 |
| Somme Riscosse | | | 440,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 06 voce 10\|03 - Contributi corsisti CILS** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 200,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 8 | Contributo corsisti CILS | 4.515,00 |
| 16/05/2024 | 15 | Contributi corsisti CILS | 1.940,00 |
| 08/11/2024 | 25 | Contributi corsisti CILS | 3.310,00 |
| 31/12/2024 | 33 | Corsisti CILS | 390,00 |
| Previsione definitiva | | | 10.355,00 |
| Somme Riscosse | | | 10.355,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 08/11/2024 | 26 | Restituzione somma non dovuta per PNRR DM 65 | 537,71 |
| Previsione definitiva | | | 537,71 |
| Somme Riscosse | | | 537,71 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 23/12/2024 | 32 | Rimborso somma per corso di formazione Erasmus rinviato per Flavio Spadaro e Viviana Grillo | 960,00 |
| Previsione definitiva | | | 960,00 |
| Somme Riscosse | | | 960,00 |

| | |
|---|---|
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| **Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 9 | Interessi attivi Banca d'Italia | 0,01 |
| Previsione definitiva | | | 0,01 |
| Somme Riscosse | | | 0,01 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato 12 voce 03\|01 - CONSAP - CARTA DEL DOCENTE - Rimborso autodichiarazioni** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 16/05/2024 | 16 | Rimborso autodichiarazioni carta docente per corsi di lingue straniere | 870,00 |
| 08/11/2024 | 27 | CONSAP - CARTA DEL DOCENTE - Rimborso autodichiarazioni | 186,00 |
| Previsione definitiva | | | 1.056,00 |
| Somme Riscosse | | | 1.056,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | Differenze in + o in - |
|---|---|---|---|---|
| 1.518.779,44 | 1.272.255,11 | 707.608,13 | 564.646,98 | 246.524,33 |

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

| **Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 30.254,46 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 9 | Interessi attivi Banca d'Italia | 0,01 |
| 08/11/2024 | 23 | Fondo per funzionamento amministrativo e didattico settembre/dicembre 2024 | 6.040,17 |
| 09/11/2024 | 30 | Implementazione Progetto Erasmus KA1 2019 | -60,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 31/12/2024 | 34 | Storno tecnico per errata imputazione | 2.000,00 |
| Previsione definitiva | | | 38.234,64 |
| Somme Pagate | | | 4.826,85 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 33.407,79 |
| | | | |

| **Aggregato A voce 01\|04 - Spese finalizzate all'acquisto di DAE et similia"** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,82 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 0,82 |
| | |

| **Aggregato A voce 01\|06 - Spese Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 - assistenza e supporto psicologico** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 3.298,63 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 3.298,63 |
| | |

| **Aggregato A voce 01\|08 - Spese A.F. 2022 D.L. 21 2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROT** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,76 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 0,76 |
| | |

| **Aggregato A voce 01\|09 - Spese A.F. 2022 DL 115 2022 ART. 39 BIS FUNZIONAMENTO** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 520,00 |
| Somme Pagate | 500,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 20,00 |
| | |

| **Aggregato A voce 01\|10 - Risorse Avviso PNRR "1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" SITO WEB** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 2.909,00 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 2.909,00 |
| | |

| **Aggregato A voce 01\|11 - Risorse avviso PNRR 1.2 Abilitazione al Cloud** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 2.765,00 |
| Somme Pagate | 1.671,40 |

| | |
|---|---|
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 1.093,60 |
| | |

| **Aggregato A voce 02\|01 - Funzionamento amministrativo a carico della Regione** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 30.149,95 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 04/03/2024 | 2 | Integrazione Funzionamento amm.vo e didattico | 2.646,00 |
| 12/03/2024 | 4 | Copertura assicurativa alunni | 340,00 |
| 02/04/2024 | 5 | Copertura assicurativa del personale | 180,00 |
| 02/04/2024 | 10 | Contributi per copertura assicurativa alunni | 200,00 |
| 02/04/2024 | 11 | Contributi per copertura assicurativa del personale | 6,00 |
| 24/06/2024 | 18 | Contributi per copertura assicurativa alunni | 310,00 |
| 08/11/2024 | 23 | Fondo per funzionamento amministrativo e didattico settembre/dicembre 2024 | 7.500,00 |
| Previsione definitiva | | | 41.331,95 |
| Somme Pagate | | | 13.716,40 |
| Somme da pagare | | | 130,02 |
| Economie | | | 27.485,53 |
| | | | |

| **Aggregato A voce 02\|02 - ORDINARIA MANUTENZIONE L.R. 15/88 ART.6** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 5.056,56 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 05/03/2024 | 3 | Finanziamento regionale per manutenzione ordinaria DDS 166/2024 | 1.959,82 |
| Previsione definitiva | | | 7.016,38 |
| Somme Pagate | | | 497,70 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 6.518,68 |
| | | | |

| **Aggregato A voce 02\|03 - Spese per la Sicurezza** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 267,39 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 267,39 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|01 - Funzionamento didattico a carico della Regione** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 29.000,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | |

| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
|---|---|---|---|
| 08/11/2024 | 23 | Fondo per funzionamento amministrativo e didattico settembre/dicembre 2024 | 7.500,00 |
| Previsione definitiva | | | 36.500,00 |
| Somme Pagate | | | 13.129,86 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 23.370,14 |
| | | | |

| **Aggregato A voce 03\|02 - Istruzione in carcere** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 425,09 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 425,09 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|03 - Beni d'investimento a carico della Regione** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 10.000,00 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 10.000,00 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|07 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" – Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024"** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 2.000,00 |
| Somme Pagate | 2.000,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 0,00 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|14 - Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,03 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 0,03 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|18 - Spese PNSD - Spazi e strumenti per le STEM** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 800,00 |
| Somme Pagate | 800,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 0,00 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|21 - Risorse PNSD. Articolo 32 ' DL 4/2021 - D.D.I. nelle Regioni del Mezzogiorno** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 36,08 |
| Somme Pagate | 0,00 |

| | |
|---|---|
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 36,08 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|22 - Spese DM 162_2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 11,70 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 11,70 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|24 - Finanziamento per accoglienza alunni ucraini** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 400,00 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 400,00 |
| | |

| **Aggregato A voce 03\|25 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – C.I.P. M4C1I3.1-2023-1143-P-31589-Multiculturalità digitale e linguistica** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 12/02/2024 | 1 | Acquisizione in bilancio PNRR DM 65 - M4C1I3.1-2023-1143-P-31589 | 101.940,13 |
| 08/11/2024 | 26 | Restituzione somma non dovuta per PNRR DM 65 | 537,71 |
| Previsione definitiva | | | 102.477,84 |
| Somme Pagate | | | 99.271,04 |
| Somme da pagare | | | 1.791,72 |
| Economie | | | 1.415,08 |
| | | | |

| **Aggregato A voce 03\|26 - Investimento 2.1 - Formazione del personale 3 scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-37738 -Change in digital** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 12 | Acquisizione in bilancio PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) | 76.171,97 |
| Previsione definitiva | | | 76.171,97 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 76.171,97 |
| | | | |

| **Aggregato A voce 03\|27 - Investimento 3.2 "Scuola 4.0: M4C1I3.2-2024-1182-P-43871 - Viaggio virtuale dentro il reale** |
|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 06/05/2024 | 13 | Assunzione a bilancio progetto _Viaggio virtuale dentro il reale_ PNRR 4.0 - Next generation EU | 111.428,58 |
| Previsione definitiva | | | 111.428,58 |
| Somme Pagate | | | 20.139,39 |
| Somme da pagare | | | 91.289,19 |
| Economie | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato A voce 03\|28 - Azioni prevenzione e contrasto della dispersione scolastica D.M. 19/2024 - M4C1I1.4-2024-1322-P-47298 - Il mio percorso nel mondo** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 09/11/2024 | 29 | Acquisizione in bilancio PNRR - DM 19 - Riduzione dei divari territoriali - M4C1I1.4-2024-1322 - Il mio percorso nel mondo | 641.186,88 |
| Previsione definitiva | | | 641.186,88 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 641.186,88 |
| | | | |

| **Aggregato A voce 05\|02 - Erasmus+KA1 Una Scuola innovativa - 2020-1-IT02-KA104-077959** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,10 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 0,10 |
| | |

| **Aggregato A voce 05\|03 - Erasmus + KA1 - Convenzione n. 2021-1-IT02-KA121-ADU-000010174** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 0,04 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 0,04 |
| | |

| **Aggregato A voce 05\|04 - Erasmus + KA1 call 2022 - Convenzione n. 2022-1-IT02-KA121-ADU-000056961** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 16.998,40 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 16.998,40 |
| | |

| Aggregato A voce 05\|05 - Erasmus+KA1 call 2023 - convenzione. n. 2023-1-IT02-KA121-ADU-000120914 | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 74.345,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 23/12/2024 | 32 | Rimborso somma per corso di formazione Erasmus rinviato per Flavio Spadaro e Viviana Grillo | 960,00 |
| Previsione definitiva | | | 75.305,00 |
| Somme Pagate | | | 52.863,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 22.442,00 |
| | | | |

| Aggregato A voce 05\|06 - Erasmus + KA1 call 2024 - convenzione 2024-1-IT02-KA121-ADU-000199996 | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 24/06/2024 | 21 | CONVENZIONE ERASMUS-Progetto 2024-1-IT02-KA121-ADU-000199996 | 74.430,00 |
| Previsione definitiva | | | 74.430,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 74.430,00 |
| | | | |

| Aggregato P voce 02\|02 - Finanziamento Progetto Cinema A4 Visioni fuori luogo-TESTIMONE INFALLIBILE E FABBRICA DEI SOGNI: IL CINEMA CHE MEDIA LA REALTÀ | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 09/11/2024 | 28 | Acquisizione in bilancio Progetto Cinema- A4 Visioni Fuori Luogo - TESTIMONE INFALLIBILE E FABBRICA DEI SOGNI»: IL CINEMA CHE MEDIA LA REALTÀ | 44.000,00 |
| Previsione definitiva | | | 44.000,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 44.000,00 |
| | | | |

| Aggregato P voce 02\|05 - A.F. 2019 DM 721 2018 ART 4 COMMA 2 LETT. C | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 2.376,00 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 2.376,00 |

| |
|---|

| **Aggregato P voce 02\|06 - Erasmus+Ka1. [2019-1-IT02-KA104-061479] Una scuola europea** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 400,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 09/11/2024 | 30 | Implementazione Progetto Erasmus KA1 2019 | 60,00 |
| Previsione definitiva | | | 460,00 |
| Somme Pagate | | | 460,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 0,00 |
| | | | |

| **Aggregato P voce 02\|07 - FAMI 1597 CUP B51I17000010007** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 158,08 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 158,08 |
| | |

| **Aggregato P voce 02\|08 - Avviso n. 10028/2018" – 10.3.1B-FSEPON-SI-2019-3 - Adult in Training 2** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 3.679,12 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 3.679,12 |
| | |

| **Aggregato P voce 02\|10 - PROGETTO FAMI - PROG-2481 CUP G69D19000020007 - L'ITALIANO LA STRADA CHE CI UNISCE** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 11.765,68 |
| Somme Pagate | 7.621,80 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 4.143,88 |
| | |

| **Aggregato P voce 02\|11 - PON Apprendimento e Socialità 10.3.1A-FSEPON-SI-2021-1 – Avviso n. 9707/2021 -- Scuola e Socialità** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 1.153,96 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 1.153,96 |
| | |

| **Aggregato P voce 02\|12 - "Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023" 10.3.1A-FSEPON-SI-2023-2** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 3.087,48 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 3.087,48 |

| |
|---|

| **Aggregato P voce 02\|13 - FAMI "SICILIA"Studiando l'Italiano Cresce l'Integrazione il Lavoro l'Inclusione e l'Accoglienza”** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 23/12/2024 | 31 | FAMI - PROG-205 “S.I.C.I.L.I.A. - Studiando l'Italiano Cresce l'Integrazione il Lavoro l'Inclusione e l'Accoglienza” | 142.394,39 |
| Previsione definitiva | | | 142.394,39 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 142.394,39 |
| | | | |

| **Aggregato P voce 03\|01 - Formazione Civica e Test CE** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 3.049,43 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 24/06/2024 | 17 | RIMBORSO TEST DI LINGUA ITALIANA secondo semestre 2023 | 3.047,53 |
| 16/10/2024 | 22 | Rimborso test di lingua italiana immigrati - Primo semestre 2024 | 4.882,80 |
| Previsione definitiva | | | 10.979,76 |
| Somme Pagate | | | 10.742,16 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 237,60 |
| | | | |

| **Aggregato P voce 03\|02 - Informatica e ECDL** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 6.915,09 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 7 | Contributi corsisti ECDL | 120,00 |
| 16/05/2024 | 14 | Contributi corsisti ECDL | 260,00 |
| 24/06/2024 | 20 | Contributo corsiste ECDL | 30,00 |
| 08/11/2024 | 24 | Contributi corsisti ECDL | 30,00 |
| Previsione definitiva | | | 7.355,09 |
| Somme Pagate | | | 2.510,46 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 4.844,63 |
| | | | |

| **Aggregato P voce 03\|03 - Supporto e ampliamento offerta formativa - CORSI DI LINGUA STRANIERA** |
|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 13.441,41 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 6 | Contributi corsisti di lingue straniere | 2.890,00 |
| 16/05/2024 | 16 | Rimborso autodichiarazioni carta docente per corsi di lingue straniere | 870,00 |
| 24/06/2024 | 19 | Contributo corsisti di lingua straniera | 179,00 |
| 08/11/2024 | 27 | CONSAP - CARTA DEL DOCENTE - Rimborso autodichiarazioni | 186,00 |
| Previsione definitiva | | | 17.566,41 |
| Somme Pagate | | | 6.023,15 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 11.543,26 |
| | | | |

| **Aggregato P voce 03\|04 - PROGETTO CILS** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 13.814,02 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 02/04/2024 | 8 | Contributo corsisti CILS | 4.515,00 |
| 16/05/2024 | 15 | Contributi corsisti CILS | 1.940,00 |
| 08/11/2024 | 25 | Contributi corsisti CILS | 3.310,00 |
| 31/12/2024 | 33 | Corsisti CILS | 390,00 |
| Previsione definitiva | | | 23.969,02 |
| Somme Pagate | | | 7.761,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 16.208,02 |
| | | | |

| **Aggregato P voce 04\|02 - Formazione e aggiornamento personale della scuola** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 11,44 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 11,44 |
| | |

| **Aggregato P voce 04\|04 - ERASMUS KA2 2018-1-TR01-KA204-058309** | |
|---|---|
| Previsione iniziale | 172,71 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 172,71 |
| | |

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: **ctmm150008@istruzione.it** pec.: **ctmm150008@pec.istruzione.it**

| **Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA** | | | |
|---|---|---|---|
| Previsione iniziale | | | 2.000,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 04/03/2024 | 2 | Integrazione Funzionamento amm.vo e didattico | 2.000,00 |
| 31/12/2024 | 34 | Storno tecnico per errata imputazione | -2.000,00 |
| Previsione definitiva | | | 2.000,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 2.000,00 |
| | | | |

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

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o in - |
|---|---|---|---|---|
| 1.515.645,42 | 337.745,14 | 244.534,21 | 93.210,93 | 1.177.900,28 |

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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 alle 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.

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: **ctmm150008@istruzione.it** pec.: **ctmm150008@pec.istruzione.it**

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2024 si evincono le seguenti risultanze:

| | Situazione al 1/1/2024 | Variazioni | Situazione al 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| ATTIVO | | | |
| Totale immobilizzazioni | € 200.780,89 | € 33.829,81 | €234.610,70 |
| Totale disponibilità | € 256.362,03 | € 1.021.659,93 | € 1.278.021,96 |
| Deficit patrimoniale | € | € | € |
| Totale ATTIVO | € 457.142,92 | € 1.055.489,74 | €1.512.632,66 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 9.837,70 | € 87.149,96 | €96.987,66 |
| Consistenza patrimoniale | € 447.305,22 | € 968.339,78 | €1.415.645,00 |
| Totale PASSIVO | € 457.142,92 | € 1.055.489,74 | € 1.512.632,66 |

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2024, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2024 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.
Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2024 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2025.
Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo III - artt. 29 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "_ARGO Inventario.

## *ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'*

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: **ctmm150008@istruzione.it** pec.: **ctmm150008@pec.istruzione.it**

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "*piano dei conti*", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: ctmm150008@istruzione.it pec.: ctmm150008@pec.istruzione.it

## SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

| SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | SPESE DI PERSONALE (Impegnato) | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato) | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato) | ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato) | ALTRE SPESE (Impegnato) | IMPOSTE E TASSE (Impegnato) | ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato) | ONERI FINANZIARI (Impegnato) | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato) | Tot.Spese (programmate) | Tot. Impegni (impegnato) | Impegni/Spese % (impegnato) |
| A01 | | 80,00 | 6.898,25 | | 20,00 | | | | | 47.728,85 | 6.998,25 | 14,66% |
| A02 | | 70,70 | 12.794,79 | 427,00 | 1.051,63 | | | | | 48.615,72 | 14.344,12 | 29,51% |
| A03 | 97.117,92 | 5.538,73 | 25.445,44 | 100.265,94 | 53,17 | | | | | 981.438,17 | 228.421,20 | 23,27% |
| A04 | | | | | | | | | | | | 0,00% |
| A05 | | | 52.863,00 | | | | | | | 166.733,54 | 52.863,00 | 31,71% |
| A06 | | | | | | | | | | | | 0,00% |
| G01 | | | | | | | | | | | | 0,00% |
| G02 | | | | | | | | | | | | 0,00% |
| G03 | | | | | | | | | | | | 0,00% |
| G04 | | | | | | | | | | | | 0,00% |
| P01 | | | | | | | | | | | | 0,00% |
| P02 | | | 460,00 | | | | | | 7.621,80 | 209.074,71 | 8.081,80 | 3,87% |
| P03 | 12.538,92 | | 12.148,10 | | 79,75 | | | | 2.270,00 | 59.870,28 | 27.036,77 | 45,16% |
| P04 | | | | | | | | | | 184,15 | | 0,00% |
| P05 | | | | | | | | | | | | 0,00% |
| TOTALE | 109.656,84 | 5.689,43 | 110.609,58 | 100.692,94 | 1.204,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.891,80 | 1.513.645,42 | 337.745,14 | |
| TOTALE/TOTALE IMPEGNI | 0,32 | 0,02 | 0,33 | 0,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,03 | 0,22 | | |
| TOTALE/TOTALE IMPEGNI % | 32,47% | 1,68% | 32,75% | 29,81% | 0,36% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 2,93% | 22,31% | | |

## *ANALISI degli ACCANTONAMENTI*

### Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro € **2.000,00** (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: **ctmm150008@istruzione.it** pec.: **ctmm150008@pec.istruzione.it**

## Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z01 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, consistenti in **€ 34.707,93** confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato o vincolato del prossimo Esercizio finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

**Situazione della Disponibilità Finanziaria da Programmare esercizio 2024 al 31/12/2024**

| Aggregazione Voce/Sottovoce | Previsione Programma annuale | Variazioni Programma annuale | Stanziamento al 01/04/2025 | Previsione Progetti/Attività | Variazioni/Storni Progetti/Attività | Importo utilizzato | Differenza |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | a | b | c = a + b | d | e | f = d + e | g = c - f |
| 01\|02/10 - AVANZO PROGETTO DM 851/2017 EX ART. 8 co.1 tabella A - Sedi carcerarie | 84,96 | 0,00 | 84,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84,96 |
| 01\|02/13 - AVANZO FSE A10.3.1B-FSEPON-SI-2017-8 - Avviso: 2165 del 24/02/2017 - | 641,87 | 0,00 | 641,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 641,87 |
| 01\|02/15 - AVANZO FINANZIAMENTO FAMI DA aggr.Z | 649,51 | 0,00 | 649,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 649,51 |
| 01\|02/16 - AVANZO FAMIGLIE VINCOLATO DA AGGR. Z 2017 | 1.754,98 | 0,00 | 1.754,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.754,98 |
| 01\|02/34 - AVANZO sofferenze finanziarie ' esiti monitoraggio nota prot. n. 2666 | 2,70 | 0,00 | 2,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,70 |
| TOTALI: | 3.134,02 | 0,00 | 3.134,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.134,02 |

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: **ctmm150008@istruzione.it** pec.: **ctmm150008@pec.istruzione.it**

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z01, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2024 appare determinato, come da Mod. H sopra descritto.

Le spese relative alle Supplenze brevi ed agli istituti contrattuali (FIS, Funzioni Strumentali, Incarichi Ata, Ore eccedenti e Pratica sportiva) sono state gestite in maniera virtuale, cioè *al di fuori del bilancio*, con il sistema del ***Cedolino Unico*** e il conseguente pagamento delle spettanze, liquidate ai singoli beneficiari da parte delle DTEF competenti.

**Allegati alla Relazione sul conto consuntivo**

***Modelli MIUR ex DI 44/2001***

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2024;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2024;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

**CONCLUSIONI**

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2024, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2024, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo e dal modello calcolo indici di bilancio.

**Risultati conseguiti**

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: **ctmm150008@istruzione.it** pec.: **ctmm150008@pec.istruzione.it**

A fronte dell' impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:
1° - Il CPIA è una Istituzione del Ministero dell'Istruzione istituita con DPR 263 del 29/10/2012 che realizza un'offerta formativa per adulti e giovani adulti che non sono in possesso del titolo di studio conclusivo del primo ciclo di istruzione o che non hanno assolto l'obbligo di istruzione
La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. e la gestione dei progetti PNRR hanno richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica a distanza ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispoitivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc..Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

3° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il ***Fondo di Istituto*** (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: **ctmm150008@istruzione.it** pec.: **ctmm150008@pec.istruzione.it**

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che, sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..
Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.
Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

**Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti**

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (***Attività negoziale***) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 44/2001 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti ***supplenti brevi*** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il ***trattamento accessorio*** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e per rare collaborazioni di collaboratori scolastici delle scuole della rete nei casi di assenze giornaliere del nostro personale, unica unità in quasi tutte le sedi, assenze per le quali qualche volta non si è riusciti ad individuare il supplente; detti impegni sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da partedel Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la ***copertura finanziaria*** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le ***tabelle contrattuali vigenti*** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- tutti i ***movimenti finanziari*** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2024 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e *non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola*.

Aderendo in pieno alla "***logica di budget***", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

## RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza al capo V 'art. 22 del Decreto Assessoriale n. 7753 del 28/12/2018 di recepimento del D.I. 129/2018, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2024 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2024, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi, agevolando la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

### Obiettivi della gestione finanziaria 2024

a) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con le sedi degli ex CTP, Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell' Offerta Formativa;

**Ministero dell'Istruzione**
**Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia**

**C.P.I.A. CT1 CATANIA**

**Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti**
Via Velletri, 28 – **95126 CATANIA**

Cod.Fisc. 93203370874 - Cod.Mecc. CTMM150008
Tel. 0958259050

e-mail: **ctmm150008@istruzione.it** pec.: **ctmm150008@pec.istruzione.it**

c) Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
d) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

Catania, 01/04/2024

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi — Il Dirigente Scolastico

Anna Salvatrice Mirone — Prof.ssa Antonietta Panarello

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

**Dichiara**

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

In fede
Il titolare del trattamento

Prof.ssa Antonietta Panarello