



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI MANDATORICCIO

Infanzia – Primaria – Secondaria I° Grado

MANDATORICCIO - PIETRAPAOLA - CALOPEZZATI – CAMPANA – SCALA COELI

Via Nazionale, 156 – 87060 MANDATORICCIO CS

Tel./Fax 0983/995893 - C.F. 97009070786 Codice Univoco Ufficio: UFGI02

Sito: www.icmandatoriccio.edu.it Email: csic849003@istruzione.it PEC: csic849003@pec.istruzione.it

Relazione al CONTO CONSUNTIVO E.F. 2024

La presente relazione, prescritta dall'art.23, c. 1 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129, illustra dettagliatamente l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e pianificati con il programma annuale dell'esercizio finanziario 2024 dell'Istituto Comprensivo Statale di Mandatoriccio, iniziato il 01.01.2024 e chiuso al 31.12.2024.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **entrate** accertate, rimosse e rimaste da riscuotere al 31.12.2024 per i vari aggregati di entrata ed una puntuale analisi delle **spese** impegnate, pagate e rimaste da pagare al 31/12/2024 per le varie attività e progetti.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2024 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 16 del 14.02.2024.

Le modifiche apportate nel corso dell'esercizio a dette previsioni sono documentate dai relativi decreti del Dirigente Scolastico e dalle delibere del Consiglio di Istituto, esse ammontano complessivamente a **+ 245.391,63 Euro**, come risulta dall'elenco delle variazioni al programma annuale.

Le entrate accertate, risultanti dalla colonna "b" del Mod. H, sono state pari a Euro **255.404,29**, rispetto alla previsione definitiva di €. **255.404,29 + €. 223.080,81** di avanzo Amministrazione (colonna "a" mod. H).

Sono state rimosse: €. **157.214,67** (+ €. 800,00 per reintegro mandato anticipazione minute spese al D.S.G.A.) in conto competenza ed €. **24.644,33** in conto residui.

Rimane da riscuotere, costituendo quindi il residuo attivo dell'esercizio 2024, la somma di €. **98.189,62** che insieme ai residui degli anni precedenti pari ad €. **64.640,81**, costituiscono alla data del 31.12.2024 la somma complessiva dei residui attivi come risulta dal modello L di €. **162.830,43**.

Le uscite impegnate ammontano a €. **151.134,67** rispetto alla programmazione definitiva di €. **333.485,10**.

Sono state pagate €. **108.220,41** in conto competenza ed €. **76.422,59** in conto residui, mentre restano da pagare €. **42.914,26** costituendo i residui passivi dell'e.f. 2024 come figura dal mod. J residui passivi dell'esercizio 2024, che insieme ai residui degli anni precedenti pari ad €. **48.177,09**, costituiscono alla data del 31.12.2024 la somma complessiva dei residui pari ad €. **91.091,35**.

Il fondo di anticipazione per le minute spese del Direttore D.S.G.A. è stato reintegrato con reversale n. 35 del 17/12/2024.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che l'ammontare dei mandati per ogni capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente quietanzati, che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali ed IRPEF.

Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e ove previsto il numero d'inventario.

Il conto consuntivo si chiude con un **avanzo** di competenza di Euro **104.269,62** e un avanzo complessivo a fine esercizio di Euro **327.350,43** di cui Euro **193.225,86** senza vincolo di destinazione ed Euro **134.124,57** con vincolo di destinazione.

Il fondo cassa al 31.12.2024 risulta di Euro **255.611,35** e **concorda** con l'estratto conto della Banca d'Italia – Tesoreria Unica.

PARTE PRIMA: ENTRATE

Aggr.	Voce		Programm. Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rim. Da riscuot.
01		Avanzo di amministrazione	223.080,81	0	0	0
	01	Non vincolato	203.515,65	0	0	0
	02	Vincolato	19.565,16	0	0	0
02		Finanziamenti dall' Unione Europea	214.206,69	214.206,69	119.100,44	95.106,25
	01	Fondi sociali europei (FSE)	27.865,21	27.865,21	27.865,21	0
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0	0	0	0
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	186.341,48	186.341,48	91.235,23	95.106,25
03		Finanziamenti dallo Stato	16.584,88	16.584,88	16.584,88	0
	01	Dotazione ordinaria	16.584,88	16.584,88	16.584,88	0
	02	Dotazione perequativa	0	0	0	0
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	0	0	0	0
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0	0	0	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0	0	0	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	0	0	0	0
04		Finanziamenti dalla Regione	2.808,97	2.808,97	2.808,97	0
	01	Dotazione ordinaria	0	0	0	0
	02	Dotazione perequativa	0	0	0	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0

	04	Altri finanziamenti vincolati	2.808,97	2.808,97	2.808,97	0
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.164,25	9.164,25	6.080,88	3.083,37
	01	Provincia non vincolati	0	0	0	0
	02	Provincia vincolati	0	0	0	0
	03	Comune non vincolati	0	0	0	0
	04	Comune vincolati	8.224,25	8.224,25	5.140,88	3.083,37
	05	Altre istituzioni non vincolati	940,00	940,00	940,00	0
	06	Altre istituzioni vincolati	0	0	0	0
06		Contributi da privati	12.639,50	12.639,50	12.639,50	0
	01	Contributi volontari da Famiglie	0	0	0	0
	02	Contributi volontari iscrizione	0	0	0	0
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.458,50	9.458,50	9.458,50	0
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0
	06	Contributi per copertura assicurativa del personale	606,00	606,00	606,00	0
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0	0	0	0
	08	Contributi da imprese non vincolati	0	0	0	0
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	175,00	175,00	175,00	0
	10	Altri contributi da famiglie vincolati				
	11	Contributi da imprese non vincolati	0	0	0	0
07		Proventi da gestioni economiche	0	0	0	0
08		Rimborsi e restituzione somme	0	0	0	0
09		Alienazione di beni materiali	0	0	0	0
10		Alienazione di beni immateriali	0	0	0	0
11		Sponsor e utilizzo locali	0	0	0	0
12		Altre entrate	0	0	0	0
13		Mutui	0	0	0	0
		Totale entrate	478.485,10	255.404,29	157.214,67	98.189,62

		Disavanzo di competenza	0	
		Totale a pareggio	255.404,29	

PARTE SECONDA - SPESE

Aggr.	Voce		Programm. Definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rim. Da pagare
A		Attività - amministrativo-didattiche	299.052,32	122.240,63	79.326,37	42.914,26
	A1.5	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	0	0	0	0
	A2.1	Funzionamento ammin.vo generale	42.012,18	19.446,95	19.446,95	0
	A2.2	Progetto PNRR AVVISO MIS.1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" - Adeguamento Sito WEB CUP D11F22001200006	0	0	0	0
	A3.1	Funzionamento didattico generale	34.862,49	14.065,39	14.065,39	0
	A3.2	Libri di testo	1.438,88	0	0	0
	A3.7	Ampliamento offerta formativa	3.762,63	3.025,00	3.025,00	0
	A3.9	COMPLETAM. PROGR.SOSTEGNO FRUIZIONE ATTIVITÀ DI DDI-ART.32 DEL D.L. N. 41/2021	2,28	0	0	0
	A3.12	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021	0	0	0	0
	A3.14	Ambienti Didattici Innovativi Scuola dell'Infanzia - AVVISO 38007/2021-13.1.5A-FESRPN-CL-2022-84	0	0	0	0
	A3.16	DIRITTO ALLO STUDIO - L.R. 27/85 – CALOPEZZATI	2.634,65	0	0	0
	A3.17	DIRITTO ALLO STUDIO - L.R. 27/85 – MANDATORICCIO	3.264,63	3.264,63	3.264,63	0
	A3.18	PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZ. DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE"	0	0	0	0
	A3.19	DIRITTO ALLO STUDIO - L.R. 27/85 – PIETRAPAOLA	0	0	0	0
	A3.20	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOM-D.M.N.218/2022-C.I.P: M4C1I3.2-2022-961-P-23337	12.264,92	0	0	0
	A3.21	COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI - M4C1I3.1-2023-1143-P-39737	60.032,09	40.174,80	29.423,40	10.751,40
	A3.22	FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (DM66/2023) - M4C1I2.1-2023-1222-P-43941	49.975,26	29.951,00	0	0
	A3.23	DIRITTO ALLO STUDIO L.R. 27/85 – CAMPANA	2.324,97	0	0	0
	A3.24	PNRR-RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA DM.19/24	72.463,13	0	0	0
	A3.25	PNRR INVESTIMENTO1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE OTTOBRE 2023"-NEXT GENERATIONEU	3.871,00	2.211,86	0	0

	A5.1	Visite e viaggi di istruzione in Italia	13.297,47	13.126,00	13.126,00	0
	A6.2	Orientamento Scolastico alunni Scuola Secondaria	608,37	0	0	0
P		Progetti	31.551,20	24.724,02	23.724,02	1.000,00
	P2.2	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ- AVVISO N. 9707/2021-10.2.2A-FSEPON-CL-2021-15 PONIAMOCI IN COMUNICAZIONE	1.031,16	1.028,83	1.028,83	0
	P2.3	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA- AVVISO N. 33956/2022- CP:10.1.1A-FDRPOC-CL-2022-131	1.536,41	0	0	0
	P2.4	AGENDA SUD - NOTA DI ADESIONE N. 134894/2023 - C.P. 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-123	27.865,21	27.865,21	27.865,21	0
	P4.1	Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA	3.000,00	0	0	0
		Gestioni economiche	0	0	0	0
G	G01	Azienda agraria	0	0	0	0
	G02	Azienda speciale	0	0	0	0
	G03	Attività per conto terzi	0	0	0	0
	G04	Attività convittuale	0	0	0	0
		Fondo di riserva	1.000,00	0	0	0
R	R98	Fondo di riserva	1.000,00		0	0
		Totale spese	333.485,10	151.134,67	108.220,41	42.914,26
		Avanzo di competenza		104.269,62		
		Totale a pareggio		255.404,29		

Analisi delle entrate

– **Aggr. 01 Voce 01** “Avanzo di amministrazione non vincolato”:

Programmazione iniziale	203.515,65
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	203.515,65

– **Aggr. 01 Voce 02** “Avanzo di amministrazione vincolato”:

Programmazione iniziale	19.565,16
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	19.565,16

– **Aggr. 02.01 Finanziamenti dall' Unione Europea (FSE)**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	27.865,21
Programmazione definitiva	27.865,21
Entrate accertate	27.865,21
Somme rimosse al 31.12.2024	27.865,21
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0

Finanziamento progetto FSEPON 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-123 -Agenda SUD	27.865,21
	0
TOTALE	27.865,21

– **Aggr. 02.02 Finanziamenti dall' Unione Europea (FESR)**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2024	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0

– **Aggr. 02.03 Altri Finanziamenti dall' Unione Europea**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	186.341,48
Programmazione definitiva	186.341,48
Entrate accertate	186.341,48
Somme rimosse al 31.12.2024	91.235,23
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	95.106,25

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

Finanziamento progetto PNRR M4C13.1-2023-1143 -P-39737-Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	30.016,04
Finanziamento progetto PNRR M4C112.1-2023-1222-P-43941 - "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"- DM 66/2023	24.987,63
Finanziamento progetto PNRR M4C111.4-2024-1322-P-52513 - "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica" DM 19/24	36.231,56
TOTALE	91.235,23

Le entrate accertate e e rimaste da riscuotere riguardano :

Finanziamento progetto PNRR M4C13.1-2023-1143 -P-39737-Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	30.016,05
Finanziamento progetto PNRR M4C1I2.1-2023-1222-P-43941 - "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"- DM 66/2023	24.987,63
Finanziamento progetto PNRR M4C1I1.4-2024-1322-P-52513 - "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica" DM 19/24	36.231,57
Finanziamento PNRR INVESTIMENTO1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE OTTOBRE 2023"-NEXT GENERATIONEU	3.871,00
	95.106,25

– Aggr. 03 Voce 01 “Dotazione ordinaria”

Programmazione iniziale	10.012,66
Variazioni alla programmazione	6.572,22
Programmazione definitiva	16.584,88
Entrate accertate	16.584,88
Somme rimosse al 31.12.2024	16.584,88
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

<i>Finanz. Funzionamento Amm.vo e Did. E.F. 2024</i>	14.994,33
Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli alunni -studenti - Nota MIM 36704 del 30.09.2024"	176,48
Integrazione Contributo ordinario funzionamento amm.vo e didattico E.F. 2024	1.360,50
SOFFERENZE FINANZIARIE E INTEGRAZIONE FAD anno 2024	53,57
TOTALE	16.584,88

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :0,00

– Aggr. 03 Voce 02 “Dotazione perequativa”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2024	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :0,00

– **Aggr. 04 Voce 04** Finanziamenti della Regione “Altri finanziamenti vincolati”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	2.808,97
Programmazione definitiva	2.808,97
Entrate accertate	2.808,97
Somme rimosse al 31.12.2024	2.808,97
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE APRIGLIANO - Finanziamento progetto "Ragazzi in platea" - Nota USR prot. 7990 del 27/03/2024	2.808,97
	0
TOTALE	2.808,97

–**Aggr. 05 Voce 04** “Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche”

- Comune vincolati

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	8.224,25
Programmazione definitiva	8.224,25
Entrate accertate	8.224,25
Somme rimosse al 31.12.2024	5.140,88
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	3.083,37

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

COMUNE MANDATORICCIO - Contributo L.R.27/85 Piano Regionale per il Diritto allo studio anno scolastico 2023/2024	3.264,63
COMUNE DI CAMPANA - Comune di Campana -L.R.27/85 – Piano regionale per il Diritto allo Studio anno scolastico 2024/2025	1.876,25
TOTALE	5.140,88

Le entrate accertate e non rimosse riguardano :

COMUNE DI CAMPANA - Comune di Campana -L.R.27/85 – Piano regionale per il Diritto allo Studio anno scolastico 2024/2025	448,72
COMUNE CALOPEZZATI - Comune di Calopezzati -L.R.27/85 – Piano regionale per il Diritto allo Studio anno scolastico 2024/2025	2.634,65
TOTALE	3.083,37

– **Aggr. 05 Voce 05** “Altre Istituzioni non vincolati”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	940,00
Programmazione definitiva	940,00
Entrate accertate	940,00
Somme rimosse al 31.12.2024	940,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

UNIVERSITÀ DELLA CALABRIA - Rimborso istituto ospitante tirocinanti	940,00
	0
TOTALE	940,00

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :0,00

– **Aggr. 06 Voce 04** “Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	9.458,50
Programmazione definitiva	9.458,50
Entrate accertate	9.458,50
Somme rimosse al 31.12.2024	9.458,50
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano:

Contributi genitori alunni per viaggi di istruzione	9.458,50
TOTALE	9.458,50

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

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	2.400,00
Programmazione definitiva	2.400,00
Entrate accertate	2.400,00
Somme rimosse al 31.12.2024	2.400,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano:

Contributi famiglie alunni per assicurazione	2.400,00
TOTALE	2.400,00

– **Aggr. 06 Voce 06** “Contributi per copertura assicurativa del personale”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	606,00
Programmazione definitiva	606,00
Entrate accertate	606,00
Somme rimosse al 31.12.2024	606,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano:

Contributi del personale per assicurazione	606,00
TOTALE	606,00

– **Aggr. 06 Voce 09** “Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	175,00
Programmazione definitiva	175,00
Entrate accertate	175,00
Somme rimosse al 31.12.2024	175,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano:

ARCIDIOCESI DI ROSSANO CARIATI - Premio alla scoperta delle radici	175,00
TOTALE	175,00

– **Aggr. 99 Voce 01** “Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	800,00
Somme rimosse al 31.12.2024	800,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano:

CATALANO SERAFINO - Chiusura Fondo Minute Spese	800,00
TOTALE	800,00

Al 31.12.2024 risulta reintegrato il fondo anticipato al Direttore S.G.A. con reversale n. 35 del 17/12/2024.

Analisi delle spese

L'analisi delle spese viene effettuata per tipo di spesa (I° Livello) per ogni singola Attività o progetto.

– Aggr. A.2 Voce 01 “Funzionamento amministrativo generale”

Programmazione iniziale	38.251,68
Variazioni alla programmazione	3.760,50
Programmazione definitiva	42.012,18
Totale spese impegnate	19.446,95
Somme pagate al 31.12.2024	19.446,95
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0,00
Residua disponibilità finanziaria	22.565,23

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	6.747,79	6.747,79	0,00
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	6.621,50	6.621,50	0,00
04	Acquisto beni di investimento	2.750,00	2.750,00	0
05	Altre spese	445,79	445,79	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	2.881,87	2.881,87	0
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0
Totale spese attività		19.446,95	19.446,95	0,0

Aggr. A.2 Voce 02 “Progetto PNNR Avviso investimento 1.4.1 ” “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – Adeguamento sito web”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	0

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	0	0	0,00
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto beni di investimento	0	0	0

05	<i>Altre spese</i>	0	0	0
06	<i>Imposte e- Tasse – IVA</i>	0	0	0
<i>Totale spese attività</i>		0,00	0	0,00

– Aggr. A.3 Voce 01 “Funzionamento didattico generale”

Programmazione iniziale	28.106,25
Variazioni alla programmazione	6.756,24
Programmazione definitiva	34.862,49
Totale spese impegnate	14.065,39
Somme pagate al 31.12.2024	14.065,39
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	20.797,10

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	<i>Spese di personale</i>	0	0	0
02	<i>Beni di consumo</i>	3.887,07	3.887,07	0,00
03	<i>Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi</i>	8.539,68	8.539,68	0
04	<i>Acquisto beni di investimento</i>	0	0	0
05	<i>Altre spese</i>	200,00	200,00	0
06	<i>Imposte e- Tasse – IVA</i>	1.438,64	1.438,64	0
09	<i>Rimborsi e poste correttive</i>	0	0	0
<i>Totale spese attività</i>		14.065,39	14.065,39	0,0

– Aggr. A.3 Voce 02 “Libri di testo”

Programmazione iniziale	1.438,88
Variazioni alla programmazione	0,00
Programmazione definitiva	1.438,88
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0,00
Residua disponibilità finanziaria	1.438,88

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2024

Aggr. A.3 Voce 09 “Completem. Programma sostegno fruizione attività di DDI-ART.32 del D.L. N. 41/2021”

Programmazione iniziale	2,28
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	2,28
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2023	0,00
Residua disponibilità finanziaria	2,28

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2024

Aggr. A.3 Voce 12 “EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità per il Primo Ciclo - AVVISO 50636/2021”

Programmazione iniziale	0,00
Variazioni alla programmazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	0,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2024

Aggr. A.3 Voce 14 “Ambienti did. Innov. scuola dell'Infanzia - Avviso 38007/2021-13.1.5A-FESRPN-CL-2022-84

Programmazione iniziale	0,00
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0,00
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	0,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2024

Aggr. A.3 Voce 16 “DIRITTO ALLO STUDIO - L.R. 27/85 – CALOPEZZATI”-

Programmazione iniziale	0,00
Variazioni alla programmazione	2.634,65
Programmazione definitiva	2.634,65
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	2.634,65

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto beni di investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0	0	0
Totale spese attività		0	0	0,0

Aggr. A.3 Voce 17 “DIRITTO ALLO STUDIO - L.R. 27/85 – MANDATORICCIO”-

Programmazione iniziale	0,00
Variazioni alla programmazione	3.264,63
Programmazione definitiva	3.264,63
Totale spese impegnate	3.264,63
Somme pagate al 31.12.2024	3.264,63
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	0

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	3.264,63	3.264,63	0
04	Acquisto beni di investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0	0	0
Totale spese attività		3.264,63	3.264,63	0,0

Aggr. A.3 Voce 18 “PNRR “DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZ. DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE””-

Programmazione iniziale	0,00
Variazioni alla programmazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2024

**Aggr. A.3 Voce 20 “PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOM-D.M.N.218/2022-
C.I.P: M4C1I3.2-2022-961-P-23337”-**

Programmazione iniziale	12.264,92
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	12.264,92
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	12.264,92

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0,00	0	0,00
04	Acquisto beni di investimento	0,00	0	0,00
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0,00	0	0,00
Totale spese attività		0,00	0	0,00

**Aggr. A.3 Voce 21 “COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI –
M4C1I3.1-2023-1143-P-39737”**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	60.032,09
Programmazione definitiva	60.032,09
Totale spese impegnate	40.174,80
Somme pagate al 31.12.2024	29.423,40
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	10.751,40
Residua disponibilità finanziaria	19.857,29

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	40.174,80	29.423,40	10.751,40
04	Acquisto beni di investimento	0,00	0	0,00
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0,00	0	0,00
Totale spese attività		40.174,80	29.423,40	10.751,40

Aggr. A.3 Voce 22 “FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (DM66/2023) – M4C1I2.1-2023-1222-P-43941”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	49.975,26
Programmazione definitiva	49.975,26
Totale spese impegnate	29.951,00
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	29.951,00
Residua disponibilità finanziaria	20.024,26

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	24.550,00	0	24.550,00
04	Acquisto beni di investimento	0,00	0	0,00
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	5.401,00	0	5.401,00
Totale spese attività		29.951,00	0,0	29.951,00

Aggr. A.3 Voce 23 “DIRITTO ALLO STUDIO - L.R. 27/85 – CAMPANA”-

Programmazione iniziale	0,00
Variazioni alla programmazione	2.324,97
Programmazione definitiva	2.324,97
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	2.324,97

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto beni di investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0	0	0
Totale spese attività		0	0	0,0

Aggr. A.3 Voce 24 "PNRR-RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA DM.19/24=

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	72.463,13
Programmazione definitiva	72.463,13
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	72.463,13

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0,00	0	0,00
04	Acquisto beni di investimento	0,00	0	0,00
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0,00	0	0,00
Totale spese attività		0,0,00	0,0	0,00

Aggr. A.3 Voce 25 "PNRR INVESTIMENTO1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE OTTOBRE 2023"-NEXT GENERATIONEU

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	3.871,00
Programmazione definitiva	3.871,00
Totale spese impegnate	2.211,86
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	2.211,86
Residua disponibilità finanziaria	1.659,14

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	2.211,86	0	2.211,86
04	Acquisto beni di investimento	0,00	0	0,00
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0,00	0	0,00
Totale spese attività		2.211,86	0,0	2.211,86

– Aggr. A.5 Voce 01 “Visite Guidate e Viaggi di Istruzione in Italia”

Programmazione iniziale	1.030,00
Variazioni alla programmazione	12.267,47
Programmazione definitiva	13.297,47
Totale spese impegnate	13.126,00
Somme pagate al 31.12.2024	13.126,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	171,47

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	11.932,71	11.932,71	0
04	Acquisto di beni d'investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	1.193,29	1.193,29	0
Totale spese attività		13.126,00	13.126,00	0,00

Aggr. A.6 Voce 02 ”Attività di orientamento alunni I° grado”

Programmazione iniziale	431,89
Variazioni alla programmazione	176,48
Programmazione definitiva	608,37
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0
Residua disponibilità finanziaria	608,37

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2024

Aggr. P.2 Voce 2 “PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA’- AVVISO N. 9707/2021

- 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-15 PONIAMOCI IN COMUNICAZIONE”

Programmazione iniziale	1.031,16
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	1.031,16
Totale spese impegnate	1.028,83
Somme pagate al 31.12.2024	1.028,83
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0,00
Residua disponibilità finanziaria	2,33

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	843,30	843,30	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto di beni d'investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	185,53	185,53	0
Totale spese attività		1028,83	1028,83	0,0

Aggr. P.2 Voce 3 “PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA- AVVISO N. 33956/2022-CP:10.1.1A-FDRPOC-CL-2022-131- MUOVIAMOCI IN ARMONIA”

Programmazione iniziale	1.536,41
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	1.536,41
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0,00
Residua disponibilità finanziaria	1.536,41

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto di beni d'investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0	0	0
Totale spese attività		0	0	0,0

Aggr. P.2 Voce 4 “AGENDA SUD - NOTA DI ADESIONE N. 134894/2023 - C.P. 10.2.2A-FSEPON-CL-2024-123”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	27.865,21
Programmazione definitiva	27.865,21
Totale spese impegnate	27.865,21
Somme pagate al 31.12.2024	27.865,21
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	27.212,51	27.212,51	0,00
02	Beni di consumo	457,00	457,00	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	78,00	78,00	0
04	Acquisto di beni d'investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	117,70	117,70	0
Totale spese attività		27.865,21	27.865,21	0,0

- Aggr. P.4 Voce 01 “Attività Formazione in servizio”

Programmazione iniziale	3.000,00
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	3.000,00
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024	0,00
Residua disponibilità finanziaria	3.000,00

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0,00	0	0,00
06	Imposte e tasse – IVA	0	0	0,00
Totale spese attività		0,00	0	0,00

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano 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 le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

L'utilizzo delle risorse assegnate alle singole attività e ai singoli progetti, ognuno riportato nei Mod. I Di riferimento è dimostrato nel prospetto seguente:

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	TOT Impegni	progr. Def.
progetto	personale	beni consumo	servizi da terzi	beni investim.	Altre spese	Imp-Tasse	oneri straord	oneri finanz	rimborsi		
A.1		0,00	0,00	0,00	-	0,00				-	-
A.2		6.747,79	6.621,50	2.750,00	445,79	2.881,87			-	19.446,95	42.012,18
A.3	0	3.887,07	78.740,97	-	200,00	6.839,64			-	89.667,68	243.134,30
A.4	-									-	-
A.5	-		11.932,71		-	1.193,29				13.126,00	13.297,47
A.6			-			-				-	608,37
Totali Attività	-	10.634,86	97.295,18	2.750,00	645,79	10.914,80		-	-	122.240,63	299.052,32
PROGETTI SUPPORTO ALLA DIDATTICA											
P01	0,00	-	-	0,00	-	0,00	-	-		-	0,00
P02	27.212,51	1.300,30	78,00	0,00	-	303,23	-	-		28.894,04	30.432,78
P03	-	-	-		0					-	-
TOTALI	27.212,51	1.300,30	78,00	-	-	303,23		-	-	28.894,04	30.432,78
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE											
P04.1	-	-	-	-	-	-				-	3.000,00
P04.2	-	-		-	-	-				-	-
TOTALI P04	-	-	-	-	-	-		-	-	-	3.000,00
ALTRI PROGETTI											
P05			0,00	-	0,00					-	-
P06			-		-					-	-
TOTALE	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Totale Progetti	27.212,51	1.300,30	78,00	-	-	303,23		-	-	28.894,04	33.432,78
Fondo riserva R98	-	-	-	-	-	-				-	1.000,00
Gestione Econ.	-		-	-	-	-				-	-
TOTALE GEN.	27.212,51	11.935,16	97.373,18	2.750,00	645,79	11.218,03		-	-	151.134,67	333.485,10

DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio finanziario 2024 si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo di Euro **327.350,43** di cui Euro **193.225,86** senza vincolo di destinazione ed Euro **134.124,57** con vincolo di destinazione così determinato:

AVANZO VINCOLATO			AVANZO NON VINCOLATO		
ATTIV/PROG.	DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	TOTALE PER ATTIV/PROG.
		0,00	Contrib. Ordinario MPI		
A.1.4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00			0,00
A1,5	Risorse ex. Art. 39bis DL 115/22	0,00		0	0,00
				0	
A2.1 Funz. Amm.vo		0,00	avanzo non vincolato	21938,15	
			Contrib.Ordinario/pereq MIM	627,08	
			altre istituz. Non vincolati	0,00	22.565,23
				0,00	
A.2.2	PNRR Sito Web	0,00			0,00
A3.1 Funz. Didatt.	contrib. Assicuraz. Alunni	0,00			
	Risorse MI acquisto di banchi art. 58, c. 4	0,00	Contrib. Ordinario/pereq MPI	943,92	20.797,10
	Contrib. Frutta nella scuola	307,94	avanzo non vincolato	18.991,62	
			altre istituz, non vinc	553,62	
A03.2 libri di testo	Finanz. Miur	438,88	Avanzo non vinc	1000	1.438,88
	Finanz. Miur	0,00			0,00
A3.7 Miglior. Off.form	Fondi Autonomia-POF	0,00	Avanzo fondi no vinc	0	0,00
A.3.9	DDI-ART.32 DEL D.L. N. 41/2021-	2,28			2,28
A.3.14	PON FESR Ambienti digitali Infanzia	0,00			0,00
		0,00			0,00
A.3.16	Diritto allo stdio L.R.27/85-Calop	2.634,65			2.634,65
A.3.17	Diritto allo stdio L.R.27/85-Mandat	0,00			0,00
A.3.18	PNRR - Animatori digitali	0,00			0,00
A.3.19	Diritto allo stdio L.R.27/85-Pietrap	0,00			0,00
A.3.20	PNRR 4.0 - Next Generation class	12.264,92			12.264,92
A.3.21	PNRR DM 65/2023	19.857,29			19.857,29
A.3.22	PNRR DM 66/2023	20.024,26			20.024,26

A.3.23	Diritto allo studio L.R.27/85-Campana	2.324,97			2.324,97
A.3.24	PNRR DM 19/24	72.463,13			72.463,13
A.3.25	PNRR CLOUD	1.659,14			1.659,14
A05.1 viaggi	Fondi Regione visite guid	0,00			
	contrib. Famiglie	0,00	Avanzo fondi no vinc	171,47	171,47
A6.1 orientam. I°	Fondi orientamento	608,37			608,37
P.2.1	PON_FSE Socialità_Artiamoci	0,00			0,00
P.2.2	PON_FSE Poniamoci in comunicaz.	2,33			2,33
P.2.3	PON_FSE Muoviamoci in armonia	1.536,41			1.536,41
P.2.4	AGENDA SUD	0,00			0,00
	fondi Miur	0	Avanzo fondi no vinc	3000	
P4,1 Formaz. Pers					3.000,00
	Fondi MI Animatore digitale	0,00			0,00
P4.2 PNSD					
	fondo di riserva		Fondi MIUR	1000	1000
	disponibilità da programmare	0,00	Avanzo amm. ne stato	145.000,00	145.000,00
Z01					
					327.350,43
	Residui attivi radiati				
	Progetto STEM	0,00			
	PONFSE Muoviamoci in armonia	0,00			
	PonFESR Edugreen	0,00			
	PONFESR Infanzia	0,00			
	PNRR Cloud	0,00			
		0,00			
	134.124,57	0,00	193.225,86		327.350,43

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Consistenza patrimoniale al 01/01/2024 €. 183.015,41; **variazione in aumento 48.331,77; totale consistenza al 31.12.2024 €.** 231.347,18.

Conclusioni

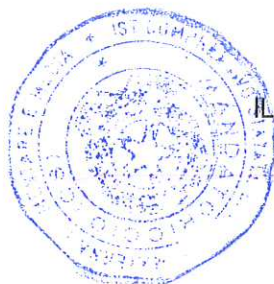
Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato Mod. H , si formulano le seguenti osservazioni:

la gestione del Programma Annuale è proceduta in modo regolare. Alle previsioni iniziali è stato necessario apportare delle modifiche sia per le nuove, maggiori o minori entrate comunicate dagli enti successivamente all'approvazione del P.A..

L'esercizio finanziario 2024 si è chiuso con un saldo cassa di euro 255.611,35.

I risultati conseguiti sono congrui in relazione agli obiettivi programmati ed al P.T.O.F. dell'istituto.

Mandatoriccio, 08/04/2025



IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Serafino CATALANO

