



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 1/50

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Relazione al Conto Consuntivo 2024

Predisposto il 15/04/2025

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Dott.ssa Liliana Raudino

DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.Bartolomeo Saitta

Allegati:
- Modello Hbis al 31/12/2024
- Modello J al 31/12/2024

 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024 Pag 2/50	
---	---	--

Premessa

La presente relazione al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2024, elaborata in conformità a quanto disposto dall'art. 23 del nuovo Regolamento di Contabilità con Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica al fine di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione a chiusura dell'esercizio 2024. In essa vengono rappresentati i risultati finanziari della gestione annuale conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F., e descritti i fatti finanziariamente rilevanti dell'istituzione scolastica.

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2024 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano la rendicontazione.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2024 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione del 07/02/2024. Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, documentate dalle relative deliberazioni approvate dal Consiglio di Istituto.

I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa), come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Gli stanziamenti previsti in ciascun aggregato di bilancio non sono stati superati; i contributi sono stati esattamente calcolati e versati all'I.N.P.S., all'Erario ed agli altri Enti Previdenziali e Assistenziali.

Al conto consuntivo sono allegati i seguenti modelli:

1. Conto finanziario (Mod. H);
2. Rendiconti progetti/attività (Mod. I);
3. Situazione amministrativa definitiva (Mod. J);
4. Conto del patrimonio (Mod. K);
5. Elenco residui (Mod. L);
6. Spese personale (Mod. M);
7. Riepilogo spese (Mod. N).



Rendiconto

Il Rendiconto Finanziario comprende i risultati della gestione del bilancio per l'entrata e per la spesa distintamente per titoli, per categorie e per capitoli per la gestione finanziaria dell'anno cui si riferisce (gestione di competenza). Il risultato d'esercizio desunto dalle operazioni contabili effettuate nel corso dell'anno 2024 e riassunto per macro aggregati è il seguente:

ENTRATE	Programmato	Accertato	SPESE	Programmato	Impegnato
Avanzo di Amministrazione	1.241.210,64		Attività	1.798.683,45	1.031.441,35
Finanziamenti da E. U.	364.414,76	364.414,76	Progetti	24.941,90	11.422,29
Finanziamenti dallo Stato	27.815,61	27.815,61	Gestioni economiche	106.614,61	46.723,32
Finanziamenti da Regione	102.963,51	102.963,51	Fondo di riserva	4.000,00	
Finanziamenti da Enti	134.671,95	134.671,95			
Contributi da privati	93.912,70	93.912,70	Disponibilità finanziaria Z101	81.774,71	
Gestioni Economiche	15.633,92	15.633,92			
Rimborsi e restituzioni	37,84	37,84	Disavanzo di amministrazione		
Alienazione di beni materiali					
Alienazione beni immateriali					
Sponsor e utilizzo locali	33.906,40	33.906,40			
Altre entrate	1.447,34	1.447,34			
Mutui					
Totale delle entrate...	2.016.014,67	774.804,03	Totale delle spese...	2.016.014,67	1.089.586,96
Disavanzo di competenza		314.782,93	Avanzo di competenza		
Totale a pareggio...	2.016.014,67	1.089.586,96	Totale a pareggio...	2.016.014,67	1.089.586,96

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2024 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano l'esposta rendicontazione. Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, per cui si è passati da una previsione iniziale complessiva sia in entrata che in uscita di Euro 1.347.181,79 ad una previsione totale definitiva di Euro 2.016.014,67. I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nell'esposta rendicontazione.

**Risultato di Amministrazione**

Riprendendo i dati dall'allegato modello H e dall'allegato modello J, il risultato gestionale alla fine dell'esercizio 2024 è il seguente:

- Disponibilità finanziaria da programmare

Disponibilità Z101	EURO	
Somme programmate in ENTRATA	2.016.014,67	+
Somme programmate in USCITA	1.934.239,96	-

Disponibilità finanziaria	81.774,71	=

- Risultato di esercizio

Risultato di Esercizio	EURO	
Somme accertate nel 2024	774.804,03	+
Somme impegnate nel 2024	1.089.586,96	-

DISAVANZO DI ESERCIZIO	-314.782,93	=

- Avanzo di Gestione del conto principale

Avanzo di Gestione del conto principale		EURO	
Fondo cassa al 31/12/2024		489.026,34	+
Somme in competenza non incassate (Accertamenti)	174.015,68		
Residui attivi degli anni precedenti rimasti da incassare	443.311,06		
Residui attivi da incassare		617.326,74	+
Somme in competenza non pagate (Impegni)	211.915,64		
Residui passivi degli anni precedenti rimasti da pagare	363,79		
Residui passivi da pagare		212.279,43	-

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2024		894.073,65	=

- Avanzo di Gestione complessivo



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 5/50

Avanzo di Gestione		EURO	
Fondo cassa al 31/12/2024		505.027,80	+
Somme in competenza non incassate (Accertamenti)	175.832,33		
Residui attivi degli anni precedenti rimasti da incassare	443.311,06		
Residui attivi da incassare		619.143,39	+
Somme in competenza non pagate (Impegni)	212.963,71		
Residui passivi degli anni precedenti rimasti da pagare	757,31		
Residui passivi da pagare		213.721,02	-

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2024		910.450,17	=

**Conto di cassa**

La situazione di cassa risultante dalle scritture contabili della scuola a fine esercizio 2024 concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere MONTE PASCHI SIENA, agenzia di MODICA (IBAN: IT23F0103084480000000369953); il giornale di cassa chiuso al 31/12/2024 annota l'ultima operazione in entrata con la reversale Numero 244 del 31/12/2024 di euro 1.100,00 e l'ultima operazione in uscita con il mandato Numero 1600 del 21/12/2024 di euro 52,00.

Nell'anno finanziario 2024 sono state emesse reversali in conto competenza per Euro 576.354,43 e in conto residui per Euro 241.346,29.

Nello stesso anno finanziario sono state emessi mandati in conto competenza per Euro 862.381,75 e in conto residui per Euro 48.304,29; inoltre sono state emessi mandati per Euro 500,00 in partita di giro.

Come risulta analiticamente indicato nell'allegato modello J, il fondo cassa al 31/12/2024 è pari ad euro 505.027,80; infatti:

Conto 1: Numero 000000369953, Conto Evidenza Numero 0000000

Descrizione	EURO	
Fondo cassa al 1/1/2024	582.511,66	
Somme incassate	817.700,72	
Pagamenti eseguiti	911.186,04	
Fondo cassa al 31/12/2024	489.026,34	489.026,34

Conto 2: Numero 000000379932, Conto Evidenza Numero 0000000

Descrizione	EURO	
Fondo cassa al 1/1/2024	8.156,69	
Somme incassate	22.617,27	
Pagamenti eseguiti	14.772,50	
Fondo cassa al 31/12/2024	16.001,46	16.001,46

Totale complessivo del fondo cassa

TOTALE COMPLESSIVO		505.027,80
--------------------	--	------------

I mandati e le reversali sono conservati, con la relativa documentazione, in apposite cartelle suddivise per aggregati, livello 1 e livello 2, nonché per competenze e residui. Agli aggregati di spese, riguardanti forniture, sono allegati i relativi documenti giustificativi (ordinazione, fattura ...). Le fatture e i documenti di spesa sono debitamente regolarizzati agli effetti dell'I.V.A. e del bollo di quietanza, tranne per i casi in cui è prevista l'esenzione.



RIEPILOGO DELLE ENTRATE

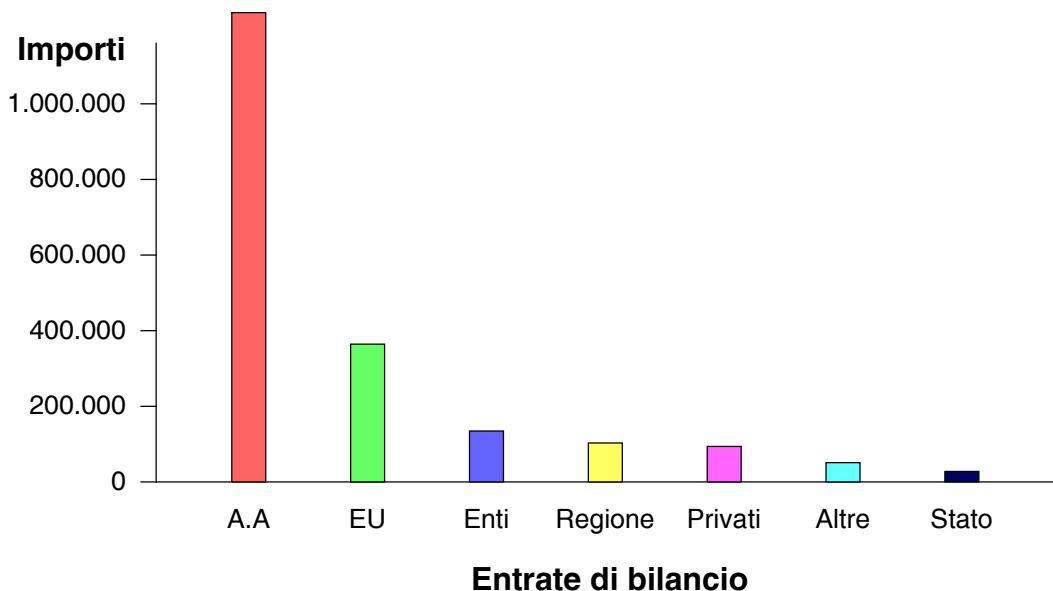
Di seguito sono riepilogati gli importi definitivi dei cespiti di entrata accorpati per macro aggregati e consolidati a fine esercizio 2024; il prospetto evidenzia:

1. l'importo della programmazione definitiva comprensiva di tutte le variazioni di bilancio apportate;
2. l'importo delle somme effettivamente accertate;
3. Il rapporto tra le somme accertate in competenza e gli importi totali dalla programmazione definitiva; tale rapporto individua la percentuale di risorse disponibili nell'esercizio 2024: più si avvicina al valore a 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto:

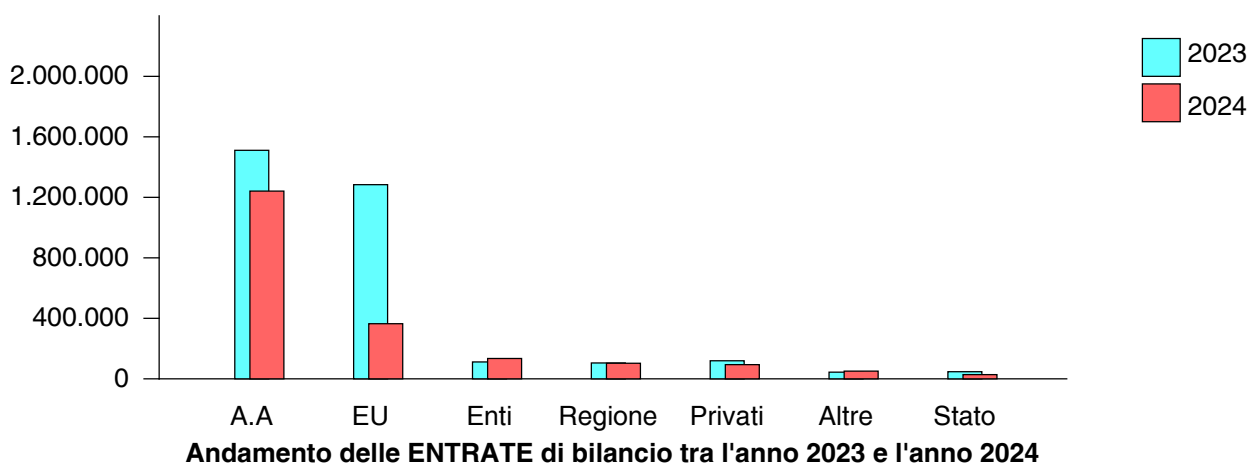
Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	1.241.210,64		
Finanziamenti dall'Unione Europea	364.414,76	364.414,76	100%
Finanziamenti dallo Stato	27.815,61	27.815,61	100%
Finanziamenti dalla Regione	102.963,51	102.963,51	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	134.671,95	134.671,95	100%
Contributi da privati	93.912,70	93.912,70	100%
Proventi da gestioni economiche	15.633,92	15.633,92	100%
Rimborsi e restituzione somme	37,84	37,84	100%
Sponsor e utilizzo locali	33.906,40	33.906,40	100%
Altre entrate	1.447,34	1.447,34	100%
	-----	-----	
	2.016.014,67	774.804,03	100%

Dal calcolo della disponibilità complessiva è stato escluso l'importo programmato per Avanzo di Amministrazione.

Di seguito viene riportato il grafico a barre relativo alla ripartizione delle somme programmate in entrata.



Risulta interessante anche il grafico relativo all'andamento delle entrate di bilancio tra l'esercizio corrente e l'esercizio precedente:.



Nel successivo prospetto, le somme consolidate in entrata per l'esercizio finanziario 2024 sono state accorpate in tre macro raggruppamenti:

1. Le somme in Avanzo di Amministrazione
2. Le somme provenienti da trasferimenti ordinari (gli aggregati 03 e 04);
3. Le somme non provenienti da trasferimenti ordinari (esclusi gli aggregati 01, 03 e 04).



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

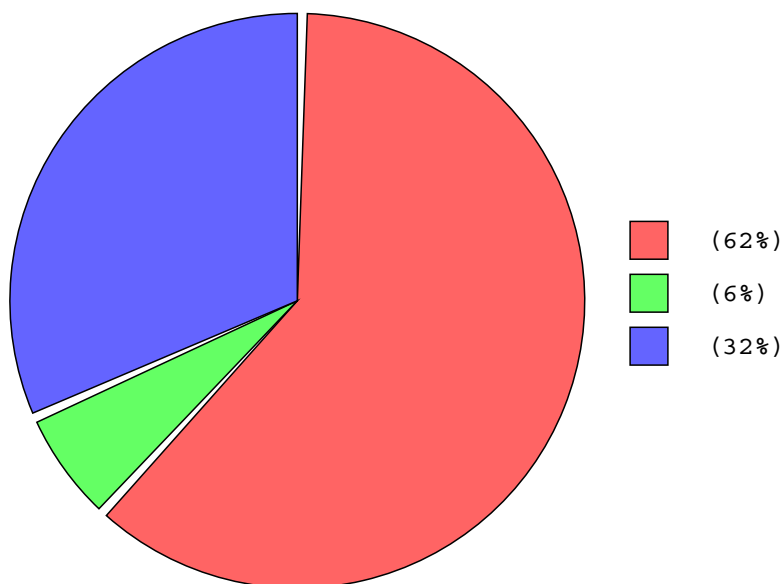
VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 9/50

Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	1.241.210,64		100%
Finanziamenti dallo Stato	27.815,61	27.815,61	100%
Finanziamenti dalla Regione	102.963,51	102.963,51	100%
	-----	-----	
TRASFERIMENTI ORDINARI	130.779,12	130.779,12	100%
Finanziamenti dall'Unione Europea	364.414,76	364.414,76	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	134.671,95	134.671,95	100%
Contributi da privati	93.912,70	93.912,70	100%
Proventi da gestioni economiche	15.633,92	15.633,92	100%
Rimborsi e restituzione somme	37,84	37,84	100%
Sponsor e utilizzo locali	33.906,40	33.906,40	100%
Altre entrate	1.447,34	1.447,34	100%
	-----	-----	
AUTONOMIA FINANZIARIA	644.024,91	644.024,91	100%
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2.016.014,67	774.804,03	100%

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni: più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

**Grafico delle entrate raggruppate****RIASSUNTO DELLE ENTRATE**

In sintesi, le entrate programmate ed accertate in conto competenza dell'esercizio finanziario 2024 sono così riepilogate per macro aggregati:

Aggr.	Descrizione	Programmato	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
E1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO					
E1/1	Non vincolato	303.698,98				303.698,98
E1/2	Vincolato	937.511,66				937.511,66
E2	FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
E2/3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	364.414,76	364.414,76	239.954,37	124.460,39	
E3	FINANZIAMENTI DALLO STATO					
E3/1	Dotazione ordinaria	21.572,49	21.572,49	21.572,49		
E3/6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	6.243,12	6.243,12	6.243,12		
E4	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE					
E4/1	Dotazione ordinaria	99.363,51	99.363,51	99.363,51		
E4/4	Altri finanziamenti vincolati	3.600,00	3.600,00	3.600,00		



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 11/50

Aggr.	Descrizione	Programmato	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
E5	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE					
E5/2	Provincia vincolati	115.822,65	115.822,65	81.400,26	34.422,39	
E5/5	Altre Istituzioni non vincolati	4.000,00	4.000,00		4.000,00	
E5/6	Altre Istituzioni vincolati	14.849,30	14.849,30	14.849,30		
E6	CONTRIBUTI DA PRIVATI					
E6/1	Contributi volontari da famiglie	14.604,70	14.604,70	14.604,70		
E6/2	Contributi per iscrizione alunni	20.763,00	20.763,00	20.763,00		
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	52.895,00	52.895,00	52.895,00		
E6/6	Contributi per copertura assicurativa personale	590,00	590,00	590,00		
E6/8	Contributi da imprese non vincolati	500,00	500,00	500,00		
E6/9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	360,00	360,00	360,00		
E6/10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.200,00	2.200,00	2.200,00		
E6/11	Contributi da imprese vincolati	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
E7	PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE					
E7/1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	12.233,92	12.233,92	10.417,27	1.816,65	
E7/6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	2.400,00	2.400,00	2.400,00		
E7/7	Attività convittuale	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
E8	RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME					
E8/1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	37,84	37,84	37,84		
E11	SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
E11/3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	20.906,40	20.906,40	9.773,50	11.132,90	
E11/4	Proventi da concessioni su beni	13.000,00	13.000,00	13.000,00		
E12	ALTRE ENTRATE					
E12/2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,18	0,18	0,18		
E12/3	Altre entrate n.a.c.	1.447,16	1.447,16	1.447,16		
	T O T A L I	2.016.014,67	774.804,03	598.971,70	175.832,33	1.241.210,64



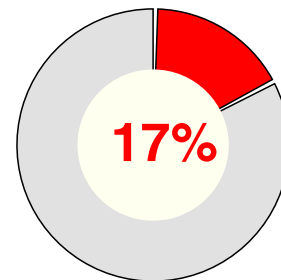
INDICI SULLE ENTRATE

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

- Indice di dipendenza finanziaria.

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

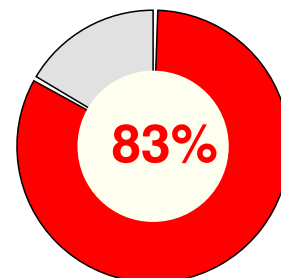
Aggregato	Accertato	INDICE
Finanziamenti dello Stato e della Regione	130.779,12	
Totale accertamenti	774.804,03	
Indice		0,17



- Indice di autonomia finanziaria.

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) ed il totale degli accertamenti; l'indice esprime la capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome:

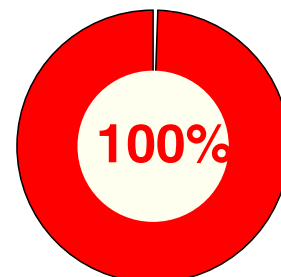
Aggregato	Accertato	INDICE
Enti + Privati + Altre entrate	644.024,91	
Totale accertamenti	774.804,03	
Indice		0,83



- Indice di riscossione.

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

Aggregato	Accertato	INDICE
Totale accertamenti	774.804,03	
Previsione definitiva	774.804,03	
Indice		1,00





ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

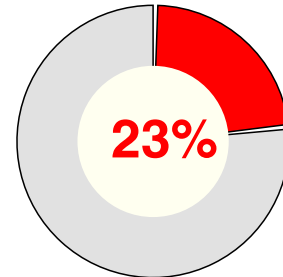
CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 13/50

- Indice di incidenza dei residui attivi.

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

Aggregato	Accertato	INDICE
Accertamenti non riscossi	175.832,33	
Totale accertamenti	774.804,03	
Indice		0,23

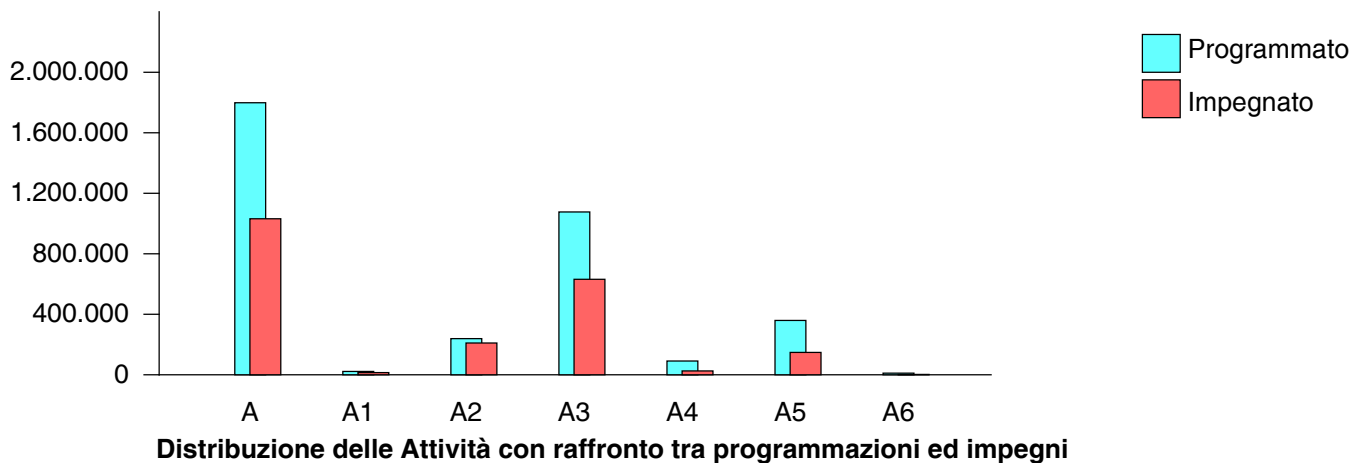
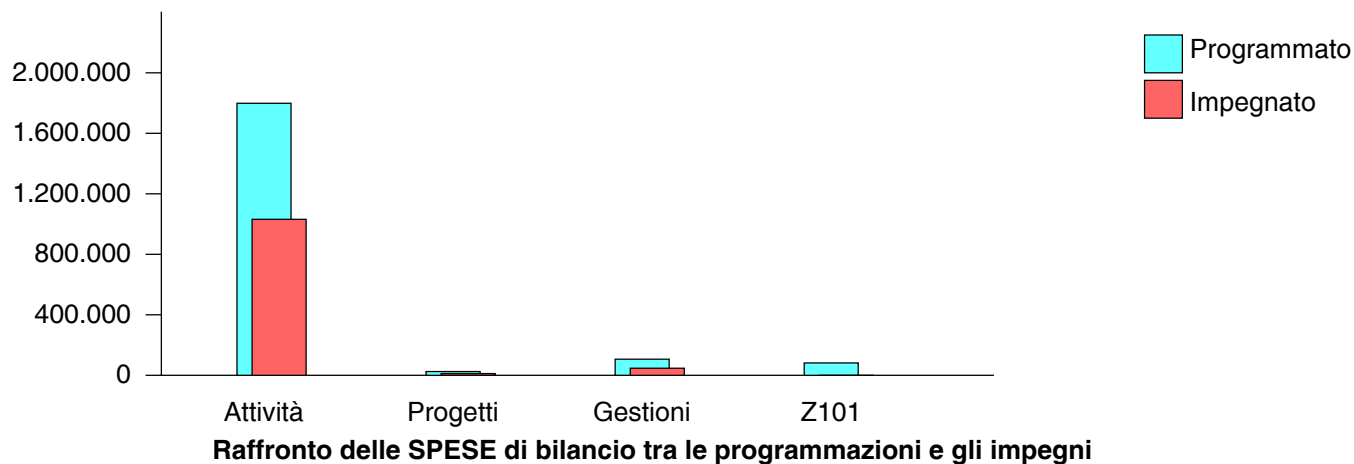


 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024	
		Pag 14/50

RIASSUNTO DELLE SPESE

In sintesi, le spese programmate ed impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2024 sono così riepilogate per macro aggregati:

Aggr.	Descrizione	Programmato	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità
A	ATTIVITA'					
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.992,34	14.435,41	12.446,81	1.988,60	7.556,93
A2	Funzionamento amministrativo	239.038,75	210.151,74	184.084,13	26.067,61	28.887,01
A3	Didattica	1.076.442,43	631.310,26	449.849,00	181.461,26	445.132,17
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	91.078,30	25.455,34	25.455,34		65.622,96
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	359.382,55	147.754,74	146.741,94	1.012,80	211.627,81
A6	Attività di orientamento	10.749,08	2.333,86	1.632,09	701,77	8.415,22
P	PROGETTI					
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.608,28	736,48	736,48		9.871,80
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	13.920,26	10.685,81	10.685,81		3.234,45
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	413,36				413,36
G	GESTIONI ECONOMICHE					
G1	Azienda agraria	48.729,83	14.879,82	14.241,50	638,32	33.850,01
G4	Attività convittuale	57.884,78	31.843,50	30.750,15	1.093,35	26.041,28
R	FONDO DI RISERVA					
R98	Fondo di riserva	4.000,00				4.000,00
D	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO					
Z	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE					
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	81.774,71				
	T O T A L I	2.016.014,67	1.089.586,96	876.623,25	212.963,71	926.427,71



A1 -- Funzionamento generale e decoro della Scuola

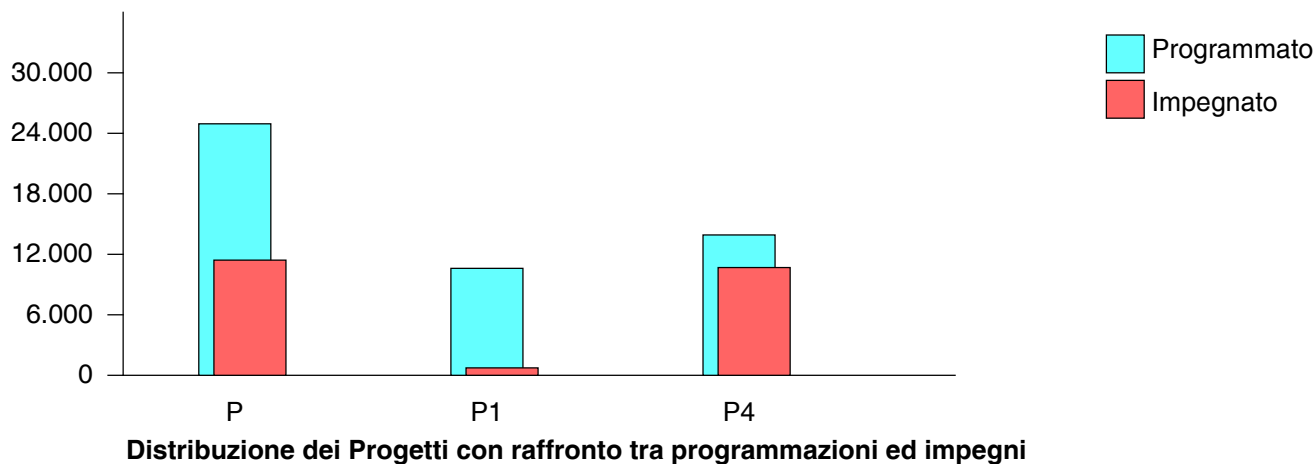
A2 -- Funzionamento amministrativo

A3 -- Didattica

A4 -- Alternanza Scuola-Lavoro

A5 -- Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A6 -- Attività di orientamento



P1 -- Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

P2 -- Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

P3 -- Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"

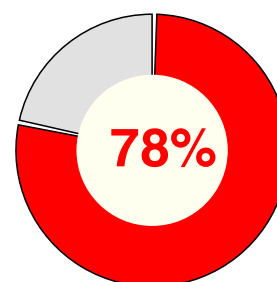
P4 -- Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"

P5 -- Progetti per "Gare e concorsi"

- Indice di spesa per le attività didattiche.

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi agli aggregati A03, A04, A05, A06 e di tutti i progetti, al totale degli impegni:

Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni su A3, A4, A5, A6 e Progetti	818.276,49	
Totale impegni	1.042.863,64	
Indice		0,78

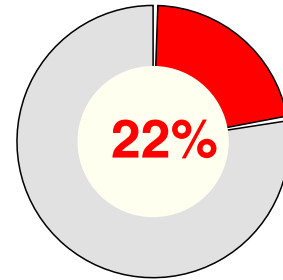


- Indice di spesa per le attività amministrative.

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi agli aggregati A01 e A02 al totale degli impegni:



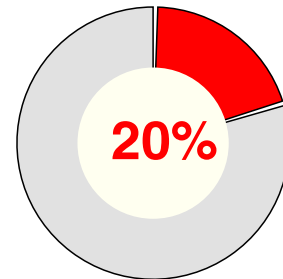
Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni su A1, A2	224.587,15	
Totale impegni	1.042.863,64	
Indice		0,22



- Indice di incidenza dei residui passivi.

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

Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni non pagati	211.232,04	
Totale impegni	1.042.863,64	
Indice		0,20



- Spesa pro-capite per alunno.

Rapporto tra il totale degli impegni ed il numero degli alunni:

Aggregato	Accertato	EURO
Totale impegni	1.042.863,64	
Numero alunni	0,00	
Indice		0,00

- Spesa amministrativa pro-capite per alunno.

Rapporto tra il totale degli impegni degli aggregati A01 e A02 ed il numero degli alunni:

Aggregato	Accertato	EURO
Totale impegni A1+A2	224.587,15	
Numero alunni	0,00	
Indice		0,00

Stato patrimoniale.

Il Conto del patrimonio (art. 18 comma 3 del regolamento) espone la consistenza patrimoniale della scuola, secondo una formulazione ispirata al codice civile. E' diviso in due sezioni:



1. il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali, finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide);
2. il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi).

Descrizione delle voci	Situazione al 1/1/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
ATTIVITA'			
Totale Immobilizzazioni			
Totale Disponibilità	1.290.859,98	-166.688,79	1.124.171,19
Deficit patrimoniale			
	-----	-----	-----
Totale ATTIVO	1.290.859,98	-166.688,79	1.124.171,19
PASSIVITA'			
Totale Debiti	49.649,34	164.071,68	213.721,02
Consistenza Patrimoniale	1.241.210,64	-330.760,47	910.450,17
	-----	-----	-----
Totale PASSIVO	1.290.859,98	-166.688,79	1.124.171,19

Situazione dei residui

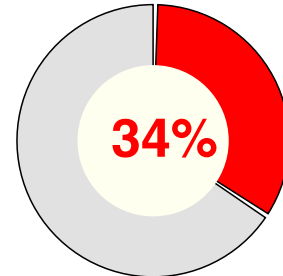
La situazione dei residui è la seguente:

	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI
RESIDUI DEGLI ANNI PRECEDENTI	700.191,63+	49.649,34+
RESIDUI RADIATI IN QUESTO ESERCIZIO	15.534,28-	56,74-
RESIDUI RISCOSSI E PAGATI NEL 2024	241.346,29-	48.835,29-
	-----	-----
D I F F E R E N Z E	443.311,06+	757,31+
RESIDUI SORTI NELL'ESERCIZIO	175.832,33+	212.963,71+
	-----	-----
TOTALE DEI RESIDUI A FINE ESERCIZIO	619.143,39+	213.721,02+

**- Indice di smaltimento dei residui attivi.**

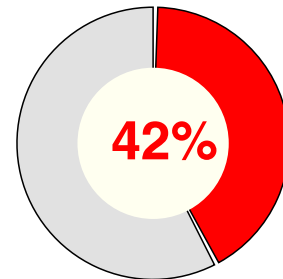
Indica il rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali:

Aggregato	Accertato	INDICE
Riscossione residui attivi	241.346,29	
Residui attivi iniziali	700.191,63	
Indice		0,34

**- Indice di accumulo dei residui attivi.**

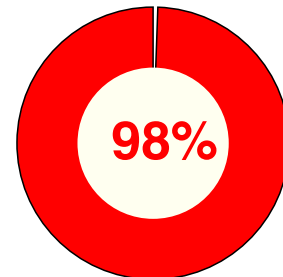
Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine esercizio ed il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno:

Aggregato	Accertato	INDICE
Residui attivi a fine anno	619.143,39	
Accertamenti + Residui iniziali	1.474.995,66	
Indice		0,42

**- Indice di smaltimento dei residui passivi.**

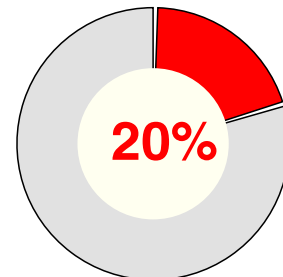
Indica il rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali:

Aggregato	Accertato	INDICE
Pagamento residui passivi	48.835,29	
Residui passivi iniziali	49.649,34	
Indice		0,98

**- Indice di accumulo dei residui passivi.**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine esercizio ed il totale degli impegni più il totale dei residui passivi ad inizio anno:

Aggregato	Accertato	INDICE
Residui passivi a fine anno	213.721,02	
impegni + Residui iniziali	1.092.512,98	
Indice		0,20





Riepilogo per aggregati di spesa

Questo prospetto fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti.

Una prima analisi si può ottenere rapportando le macro aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme Impegnate	Indice
1	Spese di personale	118.200,53	11%
2	Acquisto di beni di consumo	103.636,06	10%
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	499.166,37	46%
4	Acquisto di beni d'investimento	354.645,48	33%
5	Altre spese	9.532,45	
6	Imposte e tasse	866,36	
7	Oneri straordinari e da contenzioso		
8	Oneri finanziari		
9	Rimborsi e poste correttive	3.539,71	

	T O T A L E	1.089.586,96	

L'indice è calcolato come rapporto tra la somma impegnata per la tipologia di spesa ed il totale degli impegni emessi.

VARIAZIONI DI BILANCIO

Le variazioni apportate al Programma Annuale sono le seguenti:

Delibera del C.I. num. 1 del 26/02/2024

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E2/3.1	NEXT GENERATION EU - PNRR	171.924,76+	
E2/3.2	AGENZIA NAZIONALE ERASMUS+INDIRE	120.000,00+	
A3/36	Investimento M4C1 3.1 -Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -D.M. n. 65/2023-M4C1I3.1-2023-1143-P-30680	91.722,53+	
A3/37	Investimento 2.1- Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale-D.M. n.66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-39514	80.202,23+	
A5/12	ERASMUS - Progetto n. 2023-2-IT01-KA210-VET-000178466 Titolo "TAISTY - an appetizer for teachers and trainers using AI in culinary professions"	60.000,00+	
A5/13	Erasmus K210 - Eco-Friendly Awareness: our Reduce Reuse and Recycle Revolution - 2023-2-IT02-KA210-SCH-000175734	60.000,00+	

**Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E2/1.5	PON PERLA SCUOLA(FSE)	163.834,00+	
E5/2.1	PROVINCIA VINCOLATI	41.400,26+	
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	5.285,00+	
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	4.008,00+	
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	51.230,00+	
E7/1.1	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	1.641,00+	
E7/6.2	SERVIZI DI CATERING	600,00+	
E12/2.1	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,18+	
E12/3.1	ALTRE ENTRATE N.A.C.	98,00+	
A2/1	Funzionamento amministrativo	41.400,26+	
A3/1	Didattica	798,00+	
A3/3	Integrazione alunni H	0,18+	
A4/2	10.6.6B -FSEPON-SI-2024-50 Avviso 25532/24 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO	150.870,00+	
A4/3	10.2.2A -FSEPON-SI-2024-432 Avviso 25532/24 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO	12.964,00+	
A5/1	Viaggi di istruzione	51.230,00+	
G1/1	Azienda agraria	1.641,00+	
G4/1	Attività convittuale	5.285,00+	

Assestamento interno num. 2.b del 30/04/2024

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
A2/1	Funzionamento amministrativo		

Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024



Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E2/3.2	AGENZIA NAZIONALE ERASMUS+INDIRE	15.000,00+	
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.450,00+	
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	660,00+	
E7/1.1	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	540,00+	
E7/1.2	FINANZIAMENTO ENTI PUBBLICI NON VICOLATO	561,24+	
A5/1	Viaggi di istruzione	660,00+	
A5/14	Erasmus + "Promoting healthy lifestyle for Zoomers (Generation Z) and Alpha Generation with tre help of ICT tools". Codice provvisorio KA121-SCHA423E3D7	15.000,00+	
G1/1	Azienda agraria	1.101,24+	

Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E3/6.14	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLLO STATO	5.477,72+	
E5/6.1	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	467,50+	
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.900,00+	
E7/1.1	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	581,50+	
E7/6.2	SERVIZI DI CATERING	1.200,00+	
A2/1	Funzionamento amministrativo	477,72+	
A3/1	Didattica	2.867,50+	
G1/1	Azienda agraria	581,50+	

Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E2/3.2	AGENZIA NAZIONALE ERASMUS+INDIRE	57.490,00+	
E5/6.1	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	9.026,80+	
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.500,00+	
E6/9.1	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	360,00+	
E7/1.1	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	208,00+	



Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E7/1.2	FINANZIAMENTO ENTI PUBBLICI NON VICOLATO	1.826,59+	
E7/6.2	SERVIZI DI CATERING	600,00+	
E7/7.1	ATTIVITA CONVITTUALE	1.000,00+	
A3/1	Didattica	2.710,00+	
A5/15	ERASMUS+ 2024-1-IT02-KS121-SCH-000215400 CORSI STRUTTURATI E JOB SHADOWING	23.665,00+	
A5/16	ERASMUS+AZIONE "UN PONTE TRA DUE ISOLE " REALIZZAZIONE PCTO A MALTA PER ALUNNI BES	33.825,00+	
G1/1	Azienda agraria	2.034,59+	
G4/1	Attivita' convittuale	1.000,00+	
P4/1	"Formazione / aggiornamento del personale"	7.276,80+	

Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E2/1.5	PON PERLA SCUOLA(FSE)		163.834,00-
E4/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA	41.002,51+	
E5/6.1	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	740,00+	
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	3.650,00+	
E6/8.1	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	500,00+	
E6/10.1	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	2.200,00+	
E11/4.2	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI SCUOLA	800,00+	
E12/3.1	ALTRE ENTRATE N.A.C.	902,86+	
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.500,00+	
A2/1	Funzionamento amministrativo	20.800,00+	
A3/1	Didattica	15.203,15+	
A3/3	Integrazione alunni H	406,87+	
A4/2	10.6.6B -FSEPON-SI-2024-50 Avviso 25532/24 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO		150.870,00-
A4/3	10.2.2A -FSEPON-SI-2024-432 Avviso 25532/24 Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO		12.964,00-
G4/1	Attivita' convittuale	4.285,35+	

**Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E3/1.1	DOTAZIONE ORDINARIA (PCTO)	5.851,08+	
E3/1.2	DOTAZIONE ORDINARIA (FUNZ.AMM.VO)	295,00+	
E3/1.3	DOTAZIONE ORDINARIA (ORIENTAMENTO DL 104)	922,66+	
E5/6.1	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	4.615,00+	
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	6.977,70+	
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	3.450,00+	
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	890,00+	
E12/3.1	ALTRE ENTRATE N.A.C.	289,55+	
A3/1	Didattica	11.783,91+	
A3/3	Integrazione alunni H	295,00+	
A4/1	Alternanza Scuola lavoro	5.971,08+	
G4/1	Attività convittuale	5.241,00+	

Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E3/6.3	RISORSE ART.3 COMMA 1 LETT.A DM 48/2021	567,38+	
E3/6.13	ALTRO	198,02+	
E4/4.1	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	3.600,00+	
E6/1.1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	2.342,00+	
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	3.705,00+	
E6/4.1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	115,00+	
E6/6.1	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	590,00+	
E6/11.1	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	2.000,00+	
E7/1.1	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	5.058,94+	
E8/1.1	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN E	37,84+	
E12/3.1	ALTRE ENTRATE N.A.C.	156,75+	
A2/1	Funzionamento amministrativo	37,84+	
A3/1	Didattica	10.051,75+	

 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024		
			Pag 25/50

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
A5/2	Visite didattiche	115,00+	
G1/1	Azienda agraria	5.058,94+	
G4/1	Attività convittuale	2.342,00+	
P1/10	Risorse Art.3 comma 1 lett. A DM 48/2021	567,38+	
P4/1	"Formazione / aggiornamento del personale"	198,02+	

Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E5/2.1	PROVINCIA VINCOLATI	74.422,39+	
E5/5.1	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	4.000,00+	
E6/2.1	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.100,00+	
E7/1.1	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	1.816,65+	
A2/1	Funzionamento amministrativo	78.422,39+	
G1/1	Azienda agraria	1.816,65+	

DETTAGLIO DELLE ENTRATE

Di seguito sono riepilogati, per dettaglio, tutti i cespiti di entrata movimentati nel corso dell'esercizio finanziario 2024.

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Voce 001 - Non vincolato

Sottoconto 001 - NON VINCOLATO (E1/1.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
303.698,98	0,00	303.698,98				303.698,98			

E1/1.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

Voce 002 - Vincolato

Sottoconto 001 - VINCOLATO (E1/2.1)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 26/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
937.511,66	0,00	937.511,66				937.511,66			

E1/2.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

Aggregato 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Voce 003 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Sottoconto 001 - NEXT GENERATION EU - PNRR (E2/3.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	171.924,76	171.924,76	171.924,76	85.962,37	85.962,39		50%	50%	100%

E2/3.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 26/02/2024	171.924,76+	

Sottoconto 002 - AGENZIA NAZIONALE ERASMUS+INDIRE (E2/3.2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	192.490,00	192.490,00	192.490,00	153.992,00	38.498,00		80%	80%	100%

E2/3.2 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 26/02/2024	120.000,00+	
Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024	15.000,00+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	23.665,00+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	33.825,00+	

Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO

Voce 001 - Dotazione ordinaria

Sottoconto 001 - DOTAZIONE ORDINARIA (PCTO) (E3/1.1)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 27/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
13.983,75	5.851,08	19.834,83	19.834,83	19.834,83			100%	100%	100%

E3/1.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	5.851,08+	

Sottoconto 002 - DOTAZIONE ORDINARIA (FUNZ.AMM.VO) (E3/1.2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
520,00	295,00	815,00	815,00	815,00			100%	100%	100%

E3/1.2 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	295,00+	

Sottoconto 003 - DOTAZIONE ORDINARIA (ORIENTAMENTO DL 104) (E3/1.3)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	922,66	922,66	922,66	922,66			100%	100%	100%

E3/1.3 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	922,66+	

Voce 006 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Sottoconto 003 - RISORSE ART.3 COMMA 1 LETT.A DM 48/2021 (E3/6.3)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
----------------	--	--	--	--	--	--	------------	--	--



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 28/50

INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	567,38	567,38	567,38	567,38			100%	100%	100%

E3/6.3 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	567,38+	

Sottoconto 013 - ALTRO (E3/6.13)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	198,02	198,02	198,02	198,02			100%	100%	100%

E3/6.13 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	198,02+	

Sottoconto 014 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO (E3/6.14)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	5.477,72	5.477,72	5.477,72	5.477,72			100%	100%	100%

E3/6.14 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	477,72+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	5.000,00+	

Aggregato 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Voce 001 - Dotazione ordinaria

Sottoconto 001 - DOTAZIONE ORDINARIA (E4/1.1)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 29/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
58.361,00	41.002,51	99.363,51	99.363,51	99.363,51			100%	100%	100%

E4/1.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	41.002,51+	

Voce 004 - Altri finanziamenti vincolati

Sottoconto 001 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (E4/4.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00			100%	100%	100%

E4/4.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	3.600,00+	

Aggregato 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Voce 002 - Provincia vincolati

Sottoconto 001 - PROVINCIA VINCOLATI (E5/2.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	115.822,65	115.822,65	115.822,65	81.400,26	34.422,39		70%	70%	100%

E5/2.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	41.400,26+	
Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024	40.000,00+	
Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024	34.422,39+	

Voce 005 - Altre Istituzioni non vincolati

 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024	
		Pag 30/50

Sottoconto 001 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI (E5/5.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00		4.000,00				100%

E5/5.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024	4.000,00+	

Voce 006 - Altre Istituzioni vincolati

Sottoconto 001 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (E5/6.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	14.849,30	14.849,30	14.849,30	14.849,30			100%	100%	100%

E5/6.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	467,50+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	7.276,80+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	1.750,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	740,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	4.615,00+	

Aggregato 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Voce 001 - Contributi volontari da famiglie

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE (E6/1.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	14.604,70	14.604,70	14.604,70	14.604,70			100%	100%	100%

E6/1.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 31/50

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	5.285,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	120,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	1.506,70+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	5.241,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	110,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	2.342,00+	

Voce 002 - Contributi per iscrizione alunni

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI (E6/2.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	20.763,00	20.763,00	20.763,00	20.763,00			100%	100%	100%

E6/2.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	100,00+	
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	3.908,00+	
Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024	1.450,00+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	1.200,00+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	700,00+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	1.500,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	50,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	3.600,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	1.750,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	250,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	1.350,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	100,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	3.705,00+	
Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024	1.100,00+	

Voce 004 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 32/50

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO (E6/4.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	52.895,00	52.895,00	52.895,00	52.895,00			100%	100%	100%

E6/4.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	51.230,00+	
Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024	660,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	890,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	115,00+	

Voce 006 - Contributi per copertura assicurativa personale

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE (E6/6.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	590,00	590,00	590,00	590,00			100%	100%	100%

E6/6.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	590,00+	

Voce 008 - Contributi da imprese non vincolati

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI (E6/8.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	500,00	500,00	500,00	500,00			100%	100%	100%

E6/8.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	500,00+	

 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024	
		Pag 33/50

Voce 009 - Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI (E6/9.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	360,00	360,00	360,00	360,00			100%	100%	100%

E6/9.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	360,00+	

Voce 010 - Altri contributi da famiglie vincolati

Sottoconto 001 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI (E6/10.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00			100%	100%	100%

E6/10.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	2.200,00+	

Voce 011 - Contributi da imprese vincolati

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI (E6/11.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00			100%	100%	100%

E6/11.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	2.000,00+	

Aggregato 07 - PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

Voce 001 - Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 34/50

Sottoconto 001 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO (E7/1.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	9.846,09	9.846,09	9.846,09	8.029,44	1.816,65		81%	81%	100%

E7/1.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	1.190,00+	
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	451,00+	
Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024	540,00+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	581,50+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	208,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	5.058,94+	
Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024	1.816,65+	

Sottoconto 002 - FINANZIAMENTO ENTI PUBBLICI NON VICOLATO (E7/1.2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	2.387,83	2.387,83	2.387,83	2.387,83			100%	100%	100%

E7/1.2 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024	561,24+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	1.826,59+	

Voce 006 - Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi

Sottoconto 002 - SERVIZI DI CATERING (E7/6.2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00			100%	100%	100%

E7/6.2 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024	
		Pag 35/50

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	600,00+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	1.200,00+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	600,00+	

Voce 007 - Attività convittuale

Sottoconto 001 - ATTIVITA CONVITTUALE (E7/7.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00			100%	100%	100%

E7/7.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	1.000,00+	

Aggregato 08 - RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

Voce 001 - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali

Sottoconto 001 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN E (E8/1.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	37,84	37,84	37,84	37,84			100%	100%	100%

E8/1.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	37,84+	

Aggregato 11 - SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

Voce 003 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Sottoconto 001 - CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE (E11/3.1)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 36/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
18.656,40	0,00	18.656,40	18.656,40	7.773,50	10.882,90		41%	41%	100%

E11/3.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

Sottoconto 002 - CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE - CONTRIBUTO FORNITURA PANIN (E11/3.2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
2.250,00	0,00	2.250,00	2.250,00	2.000,00	250,00		88%	88%	100%

E11/3.2 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

Voce 004 - Proventi da concessioni su beni

Sottoconto 001 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI AZIENDA (E11/4.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
12.200,00	0,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00			100%	100%	100%

E11/4.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

Sottoconto 002 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI SCUOLA (E11/4.2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	800,00	800,00	800,00	800,00			100%	100%	100%

E11/4.2 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	800,00+	

Aggregato 12 - ALTRE ENTRATE

Voce 002 - Interessi attivi da Banca d'Italia

Sottoconto 001 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA (E12/2.1)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 37/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	0,18	0,18	0,18	0,18			100%	100%	100%

E12/2.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	0,18+	

Voce 003 - Altre entrate n.a.c.

Sottoconto 001 - ALTRE ENTRATE N.A.C. (E12/3.1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	1.447,16	1.447,16	1.447,16	1.447,16			100%	100%	100%

E12/3.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	35,00+	
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	63,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	902,86+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	119,34+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	170,21+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	156,75+	

DETTAGLIO DELLE SPESE

Di seguito sono riepilogati, per dettaglio, tutti i capitoli di uscita movimentati nel corso dell'esercizio finanziario 2024.

Aggregato A - ATTIVITA'

Voce 001 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Sottoconto 001 - Funzionamento generale e decoro della Scuola (A1/1)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 38/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
13.891,32	5.500,00	19.391,32	14.435,41	12.446,81	1.988,60	4.955,91	86%	64%	74%

A1/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	5.000,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	500,00+	

Sottoconto 006 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1 DL 115/2022 (A1/6)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
2.601,02	0,00	2.601,02				2.601,02			

A1/6 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Voce 002 - Funzionamento amministrativo

Sottoconto 001 - Funzionamento amministrativo (A2/1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
97.900,54	141.138,21	239.038,75	210.151,74	184.084,13	26.067,61	28.887,01	87%	77%	87%

A2/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	41.400,26+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	477,72+	
Assestamento interno num. 2.b del 30/04/2024	20.000,00+	
Assestamento interno num. 2.b del 30/04/2024	10.000,00+	
Assestamento interno num. 2.b del 30/04/2024		30.000,00-
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	20.000,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	800,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	37,84+	



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 39/50

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024	40.000,00+	
Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024	38.422,39+	

Voce 003 - Didattica

Sottoconto 001 - Didattica (A3/1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
57.392,63	43.414,31	100.806,94	64.990,84	58.610,52	6.380,32	35.816,10	90%	58%	64%

A3/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	100,00+	
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	63,00+	
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	35,00+	
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	600,00+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	467,50+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	1.200,00+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	1.200,00+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	2.350,00+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	360,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	902,86+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	11.310,29+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	740,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	2.200,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	50,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	890,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	922,66+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	1.506,70+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	100,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	110,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	3.350,00+	



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 40/50

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	170,21+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	4.615,00+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	119,34+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	2.000,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	3.600,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	156,75+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	590,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	3.705,00+	

Sottoconto 002 - Corsi di recupero (A3/2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
3.531,41	0,00	3.531,41	2.654,00	2.654,00		877,41	100%	75%	75%

A3/2 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 003 - Integrazione alunni H (A3/3)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
3.963,59	702,05	4.665,64	237,79	137,79	100,00	4.427,85	57%	2%	5%

A3/3 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	0,18+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	406,87+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	295,00+	

Sottoconto 017 - Risorse D.M. 151/2020 (A3/17)

PROGRAMMAZIONE	INDICATORI
----------------	------------



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 41/50

INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
3.077,00	0,00	3.077,00	3.077,00	3.077,00			100%	100%	100%

A3/17 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 018 - Risorse D.M.155/2020 Allegato 1-Riparto fondi di cui all'art. 21 c.1 D.L.137/20 (A3/18)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
17,30	0,00	17,30				17,30			

A3/18 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 020 - Protagonisti con il cioccolato di Modica -Circolare n.23 del 21/1019 -Sturt-Up (A3/20)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
8.058,53	0,00	8.058,53	8.026,61	8.026,61		31,92	100%	99%	99%

A3/20 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 025 - Spazi e strumenti digitali per le STEM- Avv.10812 -13/5/21- CUP E89J21017140001 (A3/25)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
910,55	0,00	910,55	678,10	678,10		232,45	100%	74%	74%

A3/25 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 026 - La Formazione Professionale inclusiva e interattiva2022-1T02-KA122-SCH-000078476 (A3/26)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
16.961,06	0,00	16.961,06	14.963,83	14.963,83		1.997,23	100%	88%	88%

A3/26 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 027 - Piano Scuola 4.0-Az1-Next digital classroom DM18/22 M4C1,3.2-2022-961-P-24246 (A3/27)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 42/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
178.464,91	0,00	178.464,91	170.634,08		170.634,08	7.830,83			95%

A3/27 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 028 - Piano Scuola 4.0 Azione 2 NextGeneration Labs M4C1/3.2-2022-962-P-24249 (A3/28)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
164.644,23	0,00	164.644,23	154.646,65	154.646,65		9.997,58	100%	93%	93%

A3/28 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 029 - Azioni di prevenzione contrasto dispers scol -DM170/22 M4C1,1.4-2022-981-P-21033 (A3/29)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
344.329,57	0,00	344.329,57	163.701,65	163.701,65		180.627,92	100%	47%	47%

A3/29 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 030 - Il Grimaldi parla con il mondo-Circolare n. 23 del 14/10/22 DDG 2628/22 (A3/30)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
674,50	0,00	674,50				674,50			

A3/30 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 034 - Un ponte fra Sicilia e Malta Progetto n. 2023-1-IT01-KA122-VET-000131147-OID E10080414 (A3/34)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
59.770,50	0,00	59.770,50	37.441,43	37.441,43		22.329,07	100%	62%	62%

A3/34 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 035 - Avanzi progetti PON anni precedenti (A3/35)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 43/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
18.605,53	0,00	18.605,53	10.258,28	5.911,42	4.346,86	8.347,25	57%	31%	55%

A3/35 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 036 - Investimento M4C1 3.1 -Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -D.M. n. 65/2023-M4C1I3.1-2023-1143-P-30680 (A3/36)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	91.722,53	91.722,53				91.722,53			

A3/36 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 26/02/2024	91.722,53+	

Sottoconto 037 - Investimento 2.1- Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale-D.M. n.66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-39514 (A3/37)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	80.202,23	80.202,23				80.202,23			

A3/37 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 26/02/2024	80.202,23+	

Voce 004 - Alternanza Scuola-Lavoro

Sottoconto 001 - Alternanza Scuola lavoro (A4/1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
85.107,22	5.971,08	91.078,30	25.455,34	25.455,34		65.622,96	100%	27%	27%

A4/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 44/50

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	5.851,08+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	120,00+	

Voce 005 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Sottoconto 001 - Viaggi di istruzione (A5/1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
38.680,58	51.890,00	90.570,58	64.525,50	64.525,50		26.045,08	100%	71%	71%

A5/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	51.230,00+	
Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024	660,00+	

Sottoconto 002 - Visite didattiche (A5/2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
1.147,80	115,00	1.262,80	118,80		118,80	1.144,00			9%

A5/2 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	115,00+	

Sottoconto 009 - Progetto Erasmus +Green Energy=Green LifeCodice:2020-1-RO01-KA229-080024_4 (A5/9)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
5.411,09	0,00	5.411,09	2.500,00	2.500,00		2.911,09	100%	46%	46%

A5/9 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 45/50

Sottoconto 010 - Progetto Erasmus+ Creating digital dictionaries codic 2020-1-SK01-KA229-078377_2 (A5/10)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
2.627,70	0,00	2.627,70	2.627,70	2.627,70			100%	100%	100%

A5/10 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 011 - Progetto C2-2.2-128 CrossWork (A5/11)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
67.020,38	0,00	67.020,38				67.020,38			

A5/11 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Sottoconto 012 - ERASMUS - Progetto n. 2023-2-IT01-KA210-VET-000178466 Titolo "TAISTY - an appetizer for teachers and trainers using AI in culinary professions" (A5/12)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	60.000,00	60.000,00	30.314,18	30.314,18		29.685,82	100%	50%	50%

A5/12 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 26/02/2024	60.000,00+	

Sottoconto 013 - Erasmus K210 - Eco-Friendly Awareness: our Reduce Reuse and Recycle Revolution - 2023-2-IT02-KA210-SCH-000175734 (A5/13)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	60.000,00	60.000,00	42.033,01	41.139,01	894,00	17.966,99	97%	68%	70%

A5/13 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 26/02/2024	60.000,00+	

 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024	
		Pag 46/50

Sottoconto 014 - Erasmus + “Promoting healthy lifestyle for Zoomers (Generation Z) and Alpha Generation with tre help of ICT tools”. Codice provvisorio KA121- SCHA423E3D7 (A5/14)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	15.000,00	15.000,00	5.405,55	5.405,55		9.594,45	100%	36%	36%

A5/14 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024	15.000,00+	

Sottoconto 015 - ERASMUS+ 2024-1-IT02-KS121-SCH-000215400 CORSI STRUTTURATI E JOB SHADOWING (A5/15)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	23.665,00	23.665,00				23.665,00			

A5/15 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	23.665,00+	

Sottoconto 016 - ERASMUS+AZIONE "UN PONTE TRA DUE ISOLE " REALIZZAZIONE PCTO A MALTA PER ALUNNI BES (A5/16)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	33.825,00	33.825,00	230,00	230,00		33.595,00	100%	0%	0%

A5/16 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	33.825,00+	

Voce 006 - Attività di orientamento

Sottoconto 001 - Attività di orientamento (A6/1)



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 47/50

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
10.749,08	0,00	10.749,08	2.333,86	1.632,09	701,77	8.415,22	69%	15%	21%

A6/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Aggregato P - PROGETTI

Voce 001 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Sottoconto 010 - Risorse Art.3 comma 1 lett. A DM 48/2021 (P1/10)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
169,10	567,38	736,48	736,48	736,48			100%	100%	100%

P1/10 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	567,38+	

Sottoconto 012 - Progetto TRESOR (P1/12)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
9.871,80	0,00	9.871,80				9.871,80			

P1/12 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Voce 004 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"

Sottoconto 001 - "Formazione / aggiornamento del personale" (P4/1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
4.440,99	7.474,82	11.915,81	10.685,81	10.685,81		1.230,00	100%	89%	89%

P4/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	7.276,80+	

 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024	
		Pag 48/50

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	198,02+	

Sottoconto 002 - PNSD (P4/2)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
2.004,45	0,00	2.004,45				2.004,45			

P4/2 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Voce 005 - Progetti per "Gare e concorsi"

Sottoconto 001 - "Gare e concorsi" (P5/1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
413,36	0,00	413,36				413,36			

P5/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

Aggregato G - GESTIONI ECONOMICHE

Voce 001 - Azienda agraria

Sottoconto 001 - Azienda agraria (G1/1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
36.495,91	12.233,92	48.729,83	14.879,82	14.241,50	638,32	33.850,01	95%	29%	30%

G1/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	1.190,00+	
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	451,00+	
Delibera del C.I. num. 3 del 15/05/2024	1.101,24+	
Delibera del C.I. num. 4 del 30/06/2024	581,50+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	2.034,59+	



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO 2024

Pag 49/50

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	5.058,94+	
Delibera del C.I. num. 9 del 31/12/2024	1.816,65+	

Voce 004 - Attivita' convittuale

Sottoconto 001 - Attivita' convittuale (G4/1)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
39.731,43	18.153,35	57.884,78	31.843,50	30.750,15	1.093,35	26.041,28	96%	53%	55%

G4/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 15/04/2024	5.285,00+	
Delibera del C.I. num. 5 del 01/10/2024	1.000,00+	
Delibera del C.I. num. 6 del 21/10/2024	4.285,35+	
Delibera del C.I. num. 7 del 25/11/2024	5.241,00+	
Delibera del C.I. num. 8 del 21/12/2024	2.342,00+	

Aggregato R - FONDO DI RISERVA

Sottoconto - Fondo di riserva (R98)

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
4.000,00	0,00	4.000,00				4.000,00			

R98 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2024 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro; il fondo iniziale di Euro 500,00 è stato anticipato al D.S.G.A. con mandato numero 105 del 19/02/2024 di Euro 500,00.

I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per

 ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ. ▪ VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO 2024	
		Pag 50/50

tipologia di spesa), come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

ATTUAZIONE PROGRAMMA
ANNUALE -2024-

Modello Hbis

Pag 1/9

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE PER L'ANNO 2024
Prospetto riepilogativo

	ENTRATE			SPESE		
Descrizione dell'Aggregato	Programmato	Accertato	Riscosso	Programmato	Impegnato	Pagato
Avanzo di amministrazione presunto	1.241.210,64					
Finanziamenti dall'Unione Europea	364.414,76	364.414,76	239.954,37			
Finanziamenti dallo Stato	27.815,61	27.815,61	27.815,61			
Finanziamenti dalla Regione	102.963,51	102.963,51	102.963,51			
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	134.671,95	134.671,95	96.249,56			
Contributi da privati	93.912,70	93.912,70	93.912,70			
Proventi da gestioni economiche	15.633,92	15.633,92	13.817,27			
Rimborsi e restituzione somme	37,84	37,84	37,84			
Alienazione di beni materiali						
Alienazione di beni immateriali						
Sponsor e utilizzo locali	33.906,40	33.906,40	22.773,50			
Altre entrate	1.447,34	1.447,34	1.447,34			
Mutui						
Attività				1.798.683,45	1.031.441,35	820.209,31
Progetti				24.941,90	11.422,29	11.422,29
Gestioni economiche				106.614,61	46.723,32	44.991,65
Fondo di riserva				4.000,00		
Disavanzo di amministrazione presunto						
TOTALI	2.016.014,67	774.804,03	598.971,70	1.934.239,96	1.089.586,96	876.623,25
Disponibilità finanziaria Z101				81.774,71		

Data di stampa: 15/04/2025

(Sono comprese le variazioni: Assestamento interno num. del 31/01/2024; Delibera del CI num. 1 del 26/02/2024; Assestamento interno num. del 31/03/2024; Delibera del CI num. 2 del 15/04/2024; Assestamento interno num. 2.b del 30/04/2024; Assestamento interno num. del 30/04/2024; Delibera del CI num. 3 del 15/05/2024; Delibera del CI num. 4 del 30/06/2024; Assestamento interno num. del 08/08/2024; Assestamento interno num. del 31/08/2024; Assestamento interno num. 5.a del 20/09/2024; Assestamento interno num. del 30/09/2024; Delibera del CI num. 5 del 01/10/2024; Delibera del CI num. 6 del 21/10/2024; Delibera del CI num. 7 del 25/11/2024; Delibera del CI num. 8 del 21/12/2024; Assestamento interno num. 9 del 31/12/2024; Delibera del CI num. 9 del 31/12/2024; Assestamento interno num. del 31/12/2024; Assestamento interno num. 10 del 31/12/2024; tutte le variazioni non ancora deliberate)

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Dott.ssa Liliana Raudino

DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.Bartolomeo Saitta



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

**ATTUAZIONE PROGRAMMA
ANNUALE -2024-**

Modello Hbis

Pag 2/9

**ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE
Sezione ENTRATE**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
01			Avanzo di amministrazione presunto	1.241.210,64			
	001		Non vincolato	303.698,98			
		001	NON VINCOLATO	303.698,98			
	002		Vincolato	937.511,66			
		001	VINCOLATO	937.511,66			
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	364.414,76	364.414,76	239.954,37	124.460,39+
	001		Fondi sociali europei (FSE)				
	002		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				
	003		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	364.414,76	364.414,76	239.954,37	124.460,39+
		001	NEXT GENERATION EU - PNRR	171.924,76	171.924,76	85.962,37	85.962,39+
		002	AGENZIA NAZIONALE ERASMUS+INDIRE	192.490,00	192.490,00	153.992,00	38.498,00+
03			Finanziamenti dallo Stato	27.815,61	27.815,61	27.815,61	
	001		Dotazione ordinaria	21.572,49	21.572,49	21.572,49	
		001	DOTAZIONE ORDINARIA (PCTO)	19.834,83	19.834,83	19.834,83	
		002	DOTAZIONE ORDINARIA (FUNZ.AMM.VO)	815,00	815,00	815,00	
		003	DOTAZIONE ORDINARIA (ORIENTAMENTO DL 104)	922,66	922,66	922,66	
	002		Dotazione perequativa				
	003		Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				
	004		Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				
	005		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				
	006		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	6.243,12	6.243,12	6.243,12	
		003	RISORSE ART.3 COMMA 1 LETT.A DM 48/2021	567,38	567,38	567,38	
		013	ALTRO	198,02	198,02	198,02	
		014	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	5.477,72	5.477,72	5.477,72	
04			Finanziamenti dalla Regione	102.963,51	102.963,51	102.963,51	
	001		Dotazione ordinaria	99.363,51	99.363,51	99.363,51	
		001	DOTAZIONE ORDINARIA	99.363,51	99.363,51	99.363,51	
	002		Dotazione perequativa				



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

**ATTUAZIONE PROGRAMMA
ANNUALE -2024-**

Modello Hbis

Pag 3/9

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE
Sezione ENTRATE

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
	003		Altri finanziamenti non vincolati				
	004		Altri finanziamenti vincolati	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
		001	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	134.671,95	134.671,95	96.249,56	38.422,39+
	001		Provincia non vincolati				
	002		Provincia vincolati	115.822,65	115.822,65	81.400,26	34.422,39+
		001	PROVINCIA VINCOLATI	115.822,65	115.822,65	81.400,26	34.422,39+
	003		Comune non vincolati				
	004		Comune vincolati				
	005		Altre Istituzioni non vincolati	4.000,00	4.000,00		4.000,00+
		001	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	4.000,00	4.000,00		4.000,00+
	006		Altre Istituzioni vincolati	14.849,30	14.849,30	14.849,30	
		001	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	14.849,30	14.849,30	14.849,30	
06			Contributi da privati	93.912,70	93.912,70	93.912,70	
	001		Contributi volontari da famiglie	14.604,70	14.604,70	14.604,70	
		001	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	14.604,70	14.604,70	14.604,70	
	002		Contributi per iscrizione alunni	20.763,00	20.763,00	20.763,00	
		001	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	20.763,00	20.763,00	20.763,00	
	003		Contributi per mensa scolastica				
	004		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	52.895,00	52.895,00	52.895,00	
		001	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	52.895,00	52.895,00	52.895,00	
	005		Contributi per copertura assicurativa degli alunni				
	006		Contributi per copertura assicurativa personale	590,00	590,00	590,00	
		001	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	590,00	590,00	590,00	
	007		Altri contributi da famiglie non vincolati				
	008		Contributi da imprese non vincolati	500,00	500,00	500,00	
		001	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	500,00	500,00	500,00	
	009		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	360,00	360,00	360,00	



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

**ATTUAZIONE PROGRAMMA
ANNUALE -2024-****Modello Hbis****Pag 4/9****ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE
Sezione ENTRATE**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
		001	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	360,00	360,00	360,00	
	010		Altri contributi da famiglie vincolati	2.200,00	2.200,00	2.200,00	
		001	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	2.200,00	2.200,00	2.200,00	
	011		Contributi da imprese vincolati	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		001	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	012		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				
07			Proventi da gestioni economiche	15.633,92	15.633,92	13.817,27	1.816,65+
	001		Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	12.233,92	12.233,92	10.417,27	1.816,65+
		001	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	9.846,09	9.846,09	8.029,44	1.816,65+
		002	FINANZIAMENTO ENTI PUBBLICI NON VICOLATO	2.387,83	2.387,83	2.387,83	
	002		Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				
	003		Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				
	004		Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				
	005		Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				
	006		Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	2.400,00	2.400,00	2.400,00	
		002	SERVIZI DI CATERING	2.400,00	2.400,00	2.400,00	
	007		Attività convittuale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		001	ATTIVITA CONVITTUALE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
08			Rimborsi e restituzione somme	37,84	37,84	37,84	
	001		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	37,84	37,84	37,84	
		001	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN E	37,84	37,84	37,84	
	002		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				
	003		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				
	004		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				
	005		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese				



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

ATTUAZIONE PROGRAMMA
ANNUALE -2024-

Modello Hbis

Pag 5/9

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE
Sezione ENTRATE

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
	006		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				
09			Alienazione di beni materiali				
	001		Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				
	002		Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				
	003		Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				
	004		Alienazione di mobili e arredi per ufficio				
	005		Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				
	006		Alienazione di mobili e arredi per laboratori				
	007		Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				
	008		Alienazione di Macchinari				
	009		Alienazione di impianti				
	010		Alienazione di attrezzature scientifiche				
	011		Alienazione di macchine per ufficio				
	012		Alienazione di server				
	013		Alienazione di postazioni di lavoro				
	014		Alienazione di periferiche				
	015		Alienazione di apparati di telecomunicazione				
	016		Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				
	017		Alienazione di hardware n.a.c.				
	018		Alienazione di Oggetti di valore				
	019		Alienazione di diritti reali				
	020		Alienazione di Materiale bibliografico				
	021		Alienazione di Strumenti musicali				
	022		Alienazioni di beni materiali n.a.c.				
10			Alienazione di beni immateriali				
	001		Alienazione di software				
	002		Alienazione di Brevetti				
	003		Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				
	004		Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

ATTUAZIONE PROGRAMMA
ANNUALE -2024-

Modello Hbis

Pag 6/9

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE
Sezione ENTRATE

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
11			Sponsor e utilizzo locali	33.906,40	33.906,40	22.773,50	11.132,90+
	001		Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				
	002		Diritti reali di godimento				
	003		Canone occupazione spazi e aree pubbliche	20.906,40	20.906,40	9.773,50	11.132,90+
		001	CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	18.656,40	18.656,40	7.773,50	10.882,90+
		002	CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE - CONTRIBUTO FORNITURA PANIN	2.250,00	2.250,00	2.000,00	250,00+
	004		Proventi da concessioni su beni	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
		001	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI AZIENDA	12.200,00	12.200,00	12.200,00	
		002	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI SCUOLA	800,00	800,00	800,00	
12			Altre entrate	1.447,34	1.447,34	1.447,34	
	001		Interessi				
	002		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,18	0,18	0,18	
		001	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,18	0,18	0,18	
	003		Altre entrate n.a.c.	1.447,16	1.447,16	1.447,16	
		001	ALTRE ENTRATE N.A.C.	1.447,16	1.447,16	1.447,16	
13			Mutui				
	001		Mutui				
	002		Anticipazioni da Istituto cassiere				
				-----	-----	-----	-----
			Totale delle entrate	2.016.014,67	774.804,03	598.971,70	175.832,33+



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

ATTUAZIONE PROGRAMMA
ANNUALE -2024-

Modello Hbis

Pag 7/9

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE
Sezione SPESE

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Spese	Programmazione	Somme impegnate	Somme pagate	Da pagare
A			Attività	1.798.683,45	1.031.441,35	820.209,31	211.232,04+
	001		Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.992,34	14.435,41	12.446,81	1.988,60+
		001	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.391,32	14.435,41	12.446,81	1.988,60+
		006	Risorse ex art. 39-bis, comma 1 DL 115/2022	2.601,02			
	002		Funzionamento amministrativo	239.038,75	210.151,74	184.084,13	26.067,61+
		001	Funzionamento amministrativo	239.038,75	210.151,74	184.084,13	26.067,61+
	003		Didattica	1.076.442,43	631.310,26	449.849,00	181.461,26+
		001	Didattica	100.806,94	64.990,84	58.610,52	6.380,32+
		002	Corsi di recupero	3.531,41	2.654,00	2.654,00	
		003	Integrazione alunni H	4.665,64	237,79	137,79	100,00+
		017	Risorse D.M. 151/2020	3.077,00	3.077,00	3.077,00	
		018	Risorse D.M.155/2020 Allegato 1-Riparto fondi di cui all'art. 21 c.1 D.L.137/20	17,30			
		020	Protagonisti con il cioccolato di Modica -Circolare n.23 del 21/1019 -Sturt-Up	8.058,53	8.026,61	8.026,61	
		025	Spazi e strumenti digitali per le STEM- Avv.10812 -13/5/21- CUP E89J21017140001	910,55	678,10	678,10	
		026	La Formazione Professionale inclusiva e interattiva2022-1T02-KA122-SCH-000078476	16.961,06	14.963,83	14.963,83	
		027	Piano Scuola 4.0-Az1-Next digital classroom DM18/22 M4C1,3.2-2022-961-P-24246	178.464,91	170.634,08		170.634,08+
		028	Piano Scuola 4.0 Azione 2 NextGeneration Labs M4C1/3.2-2022-962-P-24249	164.644,23	154.646,65	154.646,65	
		029	Azioni di prevenzione contrasto dispers scol -DM170/22 M4C1,1.4-2022-981-P-21033	344.329,57	163.701,65	163.701,65	
		030	Il Grimaldi parla con il mondo-Circolare n. 23 del 14/10/22 DDG 2628/22	674,50			
		034	Un ponte fra Sicilia e Malta Progetto n. 2023-1-IT01-KA122-VET-000131147-OID E10080414	59.770,50	37.441,43	37.441,43	
		035	Avanzi progetti PON anni precedenti	18.605,53	10.258,28	5.911,42	4.346,86+
		036	Investimento M4C1 3.1 -Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -D.M. n. 65/2023-M4C1I3.1-2023-1143-P-30680	91.722,53			
		037	Investimento 2.1- Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale-D.M. n.66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-39514	80.202,23			



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG)
Tel. Email rgrh020005@istruzione.it
Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

ATTUAZIONE PROGRAMMA
ANNUALE -2024-

Modello Hbis

Pag 8/9

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE
Sezione SPESE

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Spese	Programmazione	Somme impegnate	Somme pagate	Da pagare
	004		Alternanza Scuola-Lavoro	91.078,30	25.455,34	25.455,34	
		001	Alternanza Scuola lavoro	91.078,30	25.455,34	25.455,34	
	005		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	359.382,55	147.754,74	146.741,94	1.012,80+
		001	Viaggi di istruzione	90.570,58	64.525,50	64.525,50	
		002	Visite didattiche	1.262,80	118,80		118,80+
		009	Progetto Erasmus +Green Energy=Green LifeCodice:2020-1-RO01-KA229-080024_4	5.411,09	2.500,00	2.500,00	
		010	Progetto Erasmus+ Creating digital dictionaries codic 2020-1-SK01-KA229-078377_2	2.627,70	2.627,70	2.627,70	
		011	Progetto C2-2.2-128 CrossWork	67.020,38			
		012	ERASMUS - Progetto n. 2023-2-IT01-KA210-VET-000178466 Titolo "TAISTY - an appetizer for teachers and trainers using AI in culinary professions"	60.000,00	30.314,18	30.314,18	
		013	Erasmus K210 - Eco-Friendly Awareness: our Reduce Reuse and Recycle Revolution - 2023-2-IT02-KA210-SCH-000175734	60.000,00	42.033,01	41.139,01	894,00+
		014	Erasmus + "Promoting healthy lifestyle for Zoomers (Generation Z) and Alpha Generation with tre help of ICT tools". Codice provvisorio KA121- SCHA423E3D7	15.000,00	5.405,55	5.405,55	
		015	ERASMUS+ 2024-1-IT02-KS121-SCH-000215400 CORSI STRUTTURATI E JOB SHADOWING	23.665,00			
		016	ERASMUS+AZIONE "UN PONTE TRA DUE ISOLE " REALIZZAZIONE PCTO A MALTA PER ALUNNI BES	33.825,00	230,00	230,00	
	006		Attività di orientamento	10.749,08	2.333,86	1.632,09	701,77+
		001	Attività di orientamento	10.749,08	2.333,86	1.632,09	701,77+
P			Progetti	24.941,90	11.422,29	11.422,29	
	001		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.608,28	736,48	736,48	
		010	Risorse Art.3 comma 1 lett. A DM 48/2021	736,48	736,48	736,48	
		012	Progetto TRESOR	9.871,80			
	002		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"				
	003		Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"				
	004		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	13.920,26	10.685,81	10.685,81	
		001	"Formazione / aggiornamento del personale"	11.915,81	10.685,81	10.685,81	
		002	PNSD	2.004,45			

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE

[illegible]

Esercizio 2024

Esercizio finanziario 2024

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.  VIALE DEGLI OLEANDRI, 19 MODICA (RG) Tel. Email rgrh020005@istruzione.it Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882	CONTO CONSUNTIVO Modello J Pag 2/3	
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA Esercizio 2024		

ISTITUTO CASSIERE: MONTE PASCHI SIENA MODICA
Conto evidenza: 0000000 (IBAN: IT39Z0103084480000000379932)

MODELLO J
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2024
Esercizio finanziario 2024

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
1 Fondo di cassa al 1° gennaio				8.156,69	
			Di cui*	0,00	
2 Riscossioni	(+)	0,00	22.617,27	22.617,27	
	Di cui*	0,00	0,00	0,00	
3 Pagamenti	(-)	531,00	14.241,50	14.772,50	
	Di cui*	0,00	0,00	0,00	
4 <u>Saldo contabile al 31/12/2024</u>	(=)			16.001,46	
			Di cui*	0,00	
a) Riscossioni in partite di giro	(+)			0,00	
b) Pagamenti in partite di giro	(-)			0,00	
c) <u>Saldo per l'Istituto cassiere al 31/12/2024</u>	(=)			16.001,46	

		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
5 Residui Attivi	(+)	0,00	1.816,65	1.816,65	
6 Residui Passivi	(-)	393,52	1.048,07	1.441,59	
7 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/2024</u>	(=)			16.376,52	[4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)			24.433,92	
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)			15.289,57	
10 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza</u>	(=)			9.144,35	(8-9)

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448



ISTITUTO PROF.LE PER I SERV. ALBERG. E RISTORAZ.

VIALE DEGLI OLEANDRI, 19MODICA (RG)

Tel. Email rgrh020005@istruzione.it

Cod. Miur RGRH020005 Codice Fiscale 90006570882

CONTO CONSUNTIVO

Modello J

Pag 3/3

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio 2024

ISTITUTO CASSIERE: MONTE PASCHI SIENA MODICA
GLOBALE (tutti i conti evidenza)

MODELLO J
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2024
Esercizio finanziario 2024

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
1 Fondo di cassa al 1° gennaio				590.668,35	
			Di cui*	0,00	
2 Riscossioni	(+)	241.346,29	598.971,70	840.317,99	
	Di cui*	0,00	0,00	0,00	
3 Pagamenti	(-)	48.835,29	876.623,25	925.458,54	
	Di cui*	0,00	0,00	0,00	
4 <u>Saldo contabile al 31/12/2024</u>	(=)			505.527,80	
			Di cui*	0,00	
a) Riscossioni in partite di giro	(+)			0,00	
b) Pagamenti in partite di giro	(-)			500,00	
c) <u>Saldo per l'Istituto cassiere al 31/12/2024</u>	(=)			505.027,80	
		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
5 Residui Attivi	(+)	443.311,06	175.832,33	619.143,39	
6 Residui Passivi	(-)	757,31	212.963,71	213.721,02	
7 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/2024</u>	(=)			910.450,17	[4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)			774.804,03	
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)			1.089.586,96	
10 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza</u>	(=)			-314.782,93	(8-9)

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

Relazione Consuntivo 2024

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024 l'Istituto ha provveduto, dopo l'acquisizione di una serra automatizzata, di un trattore a guida assistita, di un impianto di irrigazione a risparmio idrico e una capannina meteorologica e di un sistema di prevenzione delle malattie delle piante, che utilizza l'IA, a mettere in piena produzione l'azienda agraria al fine di conseguire una produzione qualitativamente e quantitativamente superiore, rispetto alle altre annate agrarie. Tale produzione è stata sistematicamente trasferita per lo svolgimento delle esercitazioni di Sala e Cucina e per essere utilizzata dal Convitto. Parte di questa produzione è stata altresì utilizzata dal laboratorio di trasformazione agro alimentare nel quale operano in prevalenza gli alunni dell'indirizzo agrario. In tale laboratorio, vengono svolte esercitazioni laboratoriali che utilizzano vino, olio, farina prodotte dall'azienda dell'Istituto. Particolare importanza riveste, ancora, la produzione di birra artigianale, che consente agli alunni dell'indirizzo agrario di potersi interfacciare con quelli di Sala, dell'indirizzo alberghiero, nello svolgimento di esercitazioni comuni ai due indirizzi.

Per quanto riguarda i lavori colturali, si è lavorato per rendere più efficiente l'impianto di irrigazione, si è provveduto a dare una migliore sistemazione al terreno, all'innesto di piante, alla potatura degli alberi d'olivo e all'integrazione dei mancamenti del frutteto. Riguardo ai terreni coltivati a seminativo, una parte continua ad essere concessa in affitto a un soggetto esterno; mentre l'altra segue il programma di rotazione previsto per la coltivazione del grano, varietà scorsonera, di cui l'Istituto è custode.

Infine, l'Istituto ha proceduto a stipulare una convenzione con l'ILIAD per l'utilizzazione di una piccola parcella di terreno in comodato oneroso per un periodo ventennale, i cui corrispettivi saranno goduti dall'Istituto a partire dall'anno 2025.

RENDICONTO AZIENDA AGRARIA – ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

SALDO CASSA AL 01/01/2024

€ 8.156,69

ENTRATE

Vendite prodotti

DATA	N. REV.	DEBITORE	FATTURA N.	IMPORTO
09/02/2024	41	Adamo Antonino	Vendita olio - fatt. n. 34 del 30/11/2023	1190,00
20/03/2024	80	Ist. Prof. Di Stato Principi Grimaldi	Vendita prodotti agricoli per esercitaz. Didattiche – fatt. n. 2 del 20/02/2024	218,50
20/03/2024	81	Ist. Prof. Di Stato Principi Grimaldi	Vendita prodotti agricoli per Convitto – fatt. n. 1 del 20/02/2024	232,50
29/04/2024	115	Rizza Giovanni	Vendita carrubbe intere bio – fatt. n. 3 del 15/04/24	540,00
13/05/2024	118	Personale Scolastico	Vendita olio 20 litri e farina 20 confezioni da 2 kg fattura sal n.4 al n. 9 del 03/05/2024	130,00
20/05/2024	122	Ist. Prof. Di Stato Principi Grimaldi	Vendita prodotti agricoli per esercitaz. Didattiche – fatt. n.11 del 02/05/24 e per Convitto fatt. n.11 del 02/05/24	451,50

27/07/2024	140	Ist. Prof. Di Stato Principi Grimaldi	Vendita prodotti agricoli per Convitto – fatt. n. 12 del 13/06/2024	208,00
20/12/2024	238	Ist. Prof. Di Stato Principi Grimaldi	Vendita olio e farina annate 2023 e 2024 per Convitto fatt. n.18 del 12/12/24	1677,82
30/12/2024	245	Ist. Prof. Di Stato Principi Grimaldi	Vendita olio e farina annate 2023 e 2024 per esercitazioni fatt. n.17 del 12/12/24	3381,12
			Totale	8.029,44

Canone di affitto terreni – varie

DATA	N. REV.	DEBITORE	FATTURA N.	IMPORTO
12/04/2024	110	Del Sole Società Agricola Semplice	Saldo affitto terreno primo anno e seconda rata come da contratto prot. 11914 del 07/08/2023	5200,00
18/04/2024	111	AGEA	Saldo domanda unica	561,24
01/07/2024	138	AGEA	Contributo	1826,59
08/08/2024	146	Del Sole Società Agricola Semplice	Saldo affitto terreno secondo anno e prima rata come da contratto prot. 11914 del 07/08/2023	5200,00
09/08/2024	147	Zaccaria Concetto	Affitto terreno agricolo II rata come da contratto prot. 16147 del 23/11/22	900,00
29/11/2024	212	Zaccaria Concetto	Affitto terreno agricolo I rata come da contratto prot. 16685 del 18/11/24	900,00
			Totale	14.587,83

TOTALE ENTRATA € 22.617,27

USCITE

Bolli- Imposte- Tasse-Assicurazione- consulenza

DATA	N. MAND	CREDITORE	DESCRIZIONE	IMPORTO
19/01/2024	3	Dager SAS Assicurazione Cattolica	Polizza assicurativa doblò targa FS158YP	900,00
09/02/2024	41	Sagip SAS	Tassa di circolazione anno 2024 doblò targato FS158YP	27,88
10/02/2024	44	Monte Paschi Siena	Spesa tenuto conto IV trimestre 2023	50,00
21/02/2024	128	Impresa Verde Sicilia srl	Fattura n. 24VMOD-0000066 del 09/02/24 – Quota associativa anni 2023 e 2024 + compilazione. Biologico 2022 + disbrigo pratiche 2023	346,72

12/04/2024	356	Armeri Giuseppe	Pagamento polizza assicurativa annuale per trattore targato BY610V	652,00
29/04/2024	477	Monte Paschi Siena	Spesa tenuto conto I trimestre 2024	50,00
29/04/2024	478	Monte Paschi Siena	Pagamento tassa per accesso agli atti pratica idrica	15,00
07/06/2024	720	Monte Paschi Siena	Deposito ricorso contributo unico	30,00
11/06/2024	746	Camera di Commercio del Sud Est Sicilia	Pagamento Diritto Camerale anno 2024	26,00
01/07/2024	847	Comune di Pozzallo	Diritti di segreteria per rilascio certificato di destinazione urbanistica	39,00
09/08/2024	1100	Monte Paschi Siena	Spesa tenuto conto II trimestre 2024	50,00
07/09/2024	1140	Dager SAS Assicurazione Cattolica	Polizza assicurativa per trattore targato BL547A	323,50
25/10/2024	1272	Viasat SPA	Fatt. n. SPA00290_24 del 18/10/24 – Servizio antifurto satellitare trattore BL547A	155,00
25/10/2024	1273	Monte Paschi Siena	Spesa tenuto conto III trimestre 2024	50,00
20/12/2024	1549	Generali Italia s.p.a.	Pagamento polizza furto a.s. 2024/25	199,66
20/12/2024	1552	Generali Italia s.p.a.	Pagamento polizza rischi civili a.s. 2024/25	14,78
			Totale	2.929,54

Manutenzione impianti – carburante – spese vari e-attrezzature – energia elettrica

DATA	N. MAND	CREDITORE	FATT. DEL	IMPORTO
09/02/2024	43	Hera Comm S.P.A.	Fatt. n. 412401227633 dell'11/01/24 - Fornitura servizio en. Elettrica periodo dicembre 23	67,57
21/02/2024	127	Hera Comm S.P.A.	Fatt. n. 412403117606 del 08/02/24 - Fornitura servizio en. Elettrica periodo gennaio 24	77,22
20/03/2024	315	Tutto per l'agricoltura SNC	Fatt. n. 580 del 21/02/2024 per acquisto materiale vario	456,05
20/03/2024	316	Zaccaria SRL	Fatt. n. 191 del 27/02/24 per interventi di manutenzione attrezzatura agricola	105,70
20/03/2024	317	Hera Comm S.P.A.	Fatt. n. 412405013768 del 08/03/24 - Fornitura servizio en. Elettrica periodo febbraio 24	77,22
12/04/2024	357	Hera Comm S.P.A.	Fatt. n. 412406841440 del 09/04/24 - Fornitura servizio en. Elettrica periodo marzo 24	77,22
17/04/2024	475	Modica Jurij	Fattura 4/PA del 16/04/24 – Lavori per impianto di allaccio elettrico	250,00

20/05/2024	607	Zaccaria SRL	Fatt. n. 588 del 03/05/24 per riparazione attrezzatura agricola	87,30
20/05/2024	608	Zaccaria SRL	Fatt. n. 586 del 03/05/24 per lavori di riparazione trattrice	109,20
11/06/2024	747	Enel Energia S.p.a.	Fatt. n. 005043138878 del 29/05/24 – Fornitura servizio en. Elettrica periodo aprile 24	216,91
01/07/2024	848	Enel Energia S.p.a.	Fatt. n. 005049830733 dell'11/06/24 – Fornitura servizio en. Elettrica periodo maggio 24	136,48
01/07/2024	849	Terranova Daniele	Fattura n. 10/P del 17/06/24 – Acquisto n. 1 DPI per personale ata azienda agraria	72,13
26/07/2024	991	Zaccaria Concetto	Fatt. n. 1/PA del 07/06/24 – Esecuzione lavori di semina di grano	200,00
26/07/2024	992	Enel Energia S.p.a.	Fatt. n. 005058350234 dell'11/07/24 – Fornitura servizio en. Elettrica periodo giugno 24	125,71
26/07/2024	993	Donzello Rosario	Fatt. n. 36/2024 del 02/07/24 – Esecuzione lavori di sostituzione elettropompa sommersa del pozzo	3757,00
26/07/2024	994	Zaccaria Concetto	Fatt. n. 2/PA del 25/07/24 – Esecuzione lavori di trebbiatura grano	454,54
08/08/2024	1099	Zaccaria SRL	Fatt. n. 1020 del 29/07/24 per lavori di riparazione attrezzatura	56,22
27/08/2024	1118	Enel Energia S.p.a.	Fatt. n. 005065905542 dell'11/08/24 – Fornitura servizio en. Elettrica periodo luglio 24	136,53
07/09/2024	1139	Tutto per l'agricoltura SNC	Fatt. n. 3479 del 05/08/2024 per acquisto materiale di facile consumo	337,50
17/09/2024	1166	Del Sole Società Agricola Semplice	Rimborso forfettario per l'utilizzo del motore di aspirazione del pozzo I annualità dal 01/08/2023 al 31/08/24 come da contratto prot. 11914 del 07/08/2023	200,00
17/09/2024	1167	Enel Energia S.p.a.	Fatt. n. 005075136192 del 12/09/24 – Fornitura servizio en. Elettrica periodo agosto 24	44,15
11/10/2024	1240	Enel Energia S.p.a.	Fatt. n. 005076336535 del 06/10/24 – Fornitura servizio en. Elettrica periodo settembre 24	110,37
25/10/2023	1271	Milana Carburanti S.R.L.	Fattura n. V01760 dell'11/10/24 - Acquisto benzina e gasolio agricolo	480,73
09/11/2024	1317	R.V.I. s.n.c.	Fattura n. F00004 del 28/10/24 – Manutenzione doblò targato FS158YP	321,37
13/11/2024	1325	Enel Energia S.p.a.	Fatt. n. 005084846143 del 08/11/24 – Fornitura servizio en. Elettrica periodo ottobre 24	110,76

29/11/24	1388	INPS	Intervento sostitutivo per pagamento fatt. n. 1-01 del 02/02/22 alla Ditta Arato Giovanni per esecuzione lavori di semina e aratura	225,00
29/11/2024	1390	F.lli Parisi di G& F. s.n.c.	Fatt. n. 1898 del 27/11/24 – Acquisto n. 4 pneumatici per doblò	393,48
11/12/2024	1491	Zaccaria SRL	Fatt. n. 1501 del 22/11/24 – Ricambi e riparazione attrezzi azienda	280,56
11/12/2024	1492	Scapellato Francesco	Fatt. n. 156 del 04/12/24 – Servizio molitura a freddo in biologico di olive italiane biologiche	751,23
11/12/2024	1493	Enel Energia S.p.a.	Fatt. n. 005093254817 del 06/12/24 – Fornitura servizio en. Elettrica periodo novembre 24	115,23
16/12/2024	1538	Zaccaria Concetto	Fatt. n. 4/PA del 15/12/24 – Prestazione meccanica di semina e rullatura	300,00
17/12/2024	1539	Cavallo & Abbate s.r.l.	Acquisto materiale per laboratorio agroalimentare	61,88
			Totale	10.195,26

Acquisto piantine/semi

09/02/2024	42	Tutto per l'agricoltura SNC	Fatt. n. 5453 del 20/012/23 per acquisto 200 kg di favino e 5 kg di fave da semina	181,00
26/03/2024	331	Agrifarma S.R.L.	Fattura PA/1 del 19/03/24 – Acquisto piantine e ortaggi	34,55
11/06/2024	748	Tutto per l'agricoltura SNC	Fatt. n. 2117 del 24/05/24 per acquisto materiale di facile consumo per la coltura in azienda	246,00
29/11/2024	1389	Tutto per l'agricoltura SNC	Fatt. n. 5278 del 25/11/24 per acquisto prodotti per colture in azienda	1186,15
			Totale	1.647,70

TOTALE USCITE € 14.772,50

SALDO INIZIALE € 8.156,69
+ ENTRATE 2024 € 22.617,27
TOTALE A PAREGGIO € 30.773,96

USCITE € 14.772,50
SALDO FINALE € 16.001,46
€ 30.773,96

IL DSGA
D.ssa Liliana Raudino

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Bartolomeo Saitta