



Unione Europea



Repubblica Italiana



Regione Sicilia



Comune di Ispica



Leonardo da Vinci

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Leonardo da Vinci"

di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Corso Umberto, 88 - 97014 ISPICA (RG) - Codice Fiscale: 90012260882 - C.M. RGIC80700B - C.U. UFAQHQ

Presidenza ☎ 0932/959814 - Segreteria ☎ 0932/950050 - ☎ 0932/705039

🌐 www.istitutovinci-ispica.it @ rgic80700b@istruzione.it (@ PEC - rgic80700b@pec.istruzione.it)

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo i dettami dell'art.22 del Decreto 129 del 28/08/2018.

Il Conto Consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto Finanziario
- Conto Economico
- Conto Patrimoniale

La presente relazione tecnico-contabile accompagna il Conto Consuntivo dell'e.f. 2024 predisposto dal DSGA, che sarà sottoposto al Collegio dei revisori dei conti e alla successiva approvazione del Consiglio d'Istituto.

La presente relazione ha quindi lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2024 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- Mod. H - Conto finanziario
- Mod. I - Rendiconto prog./att.
- Mod. J - Situazione amministrativa definitiva
- Mod. K - Conto patrimonio
- Mod. L - Elenco residui
- Mod. M - Spese personale
- Mod. N - Riepilogo spese

CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			146.291,44
	Competenza	238.229,00	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	22.869,14	
	Totale(1)	261.098,14	
	Competenza	131.534,46	
SOMME PAGATE			
	Residui	138.181,98	
	Totale(2)	269.716,44	
	Differenza (1-2)		-8.618,30
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			137.673,14

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 340.319,34 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	100.781,09	
	Esercizi Precedenti	131.691,13	
	Totale(1)	232.472,22	
PASSIVI	Esercizio Corrente	26.404,81	
	Esercizi Precedenti	3.421,21	
	Totale(2)	29.826,02	
Differenza (1-2)			202.646,20
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			137.673,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			340.319,34

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 181.070,82 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	339.010,09
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	157.939,27
AVANZO ESERCIZIO 2024	181.070,82

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere/da Pagare.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	714,07
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	714,07

Aggregato 01 voce 01 01 - Dotazione ordinaria Regione		
	Previsione iniziale	24.042,15
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	24.042,15

Aggregato 01 voce 01 02 - Contributi volontari da famiglie		
	Previsione iniziale	3.051,75
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	3.051,75

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	76.431,45
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	76.431,45

Aggregato 01 voce 02 01 - Dotazione ordinaria stato - alunni H		
	Previsione iniziale	1.722,34
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.722,34

Aggregato 01 voce 02 02 - Dotazione ordinaria stato - Orientamento		
	Previsione iniziale	676,24
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	676,24

Aggregato 01 voce 02 03 - Risorse PNRR abilitazione al cloud		
	Previsione iniziale	3.871,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	3.871,00

Aggregato 01 voce 02 04 - Risorse PNRR Esperienza del cittadino		
	Previsione iniziale	1.567,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.567,00

Aggregato 01 voce 02 05 - Risorse PNRR next generation classroom		
	Previsione iniziale	9.492,01
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	9.492,01

Aggregato 01 voce 02 06 - Manutenzione ordinaria immobili		
	Previsione iniziale	950,52
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	950,52

Aggregato 01 voce 02 07 - Alunni ucraini		
	Previsione iniziale	2.129,13
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.129,13

Aggregato 01 voce 02 08 - Circolare 20/2023 Regione Sicilia		
	Previsione iniziale	14.981,54
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	14.981,54

Aggregato 01 voce 02 09 - Contributi famiglie visite,viaggi di istruzione		
	Previsione iniziale	1.002,56
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.002,56

Aggregato 01 voce 02 10 - Premio musicale		
	Previsione iniziale	150,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	150,00

Aggregato 01 voce 02 11 - Assegnazione INVALSI		
	Previsione iniziale	500,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	500,00

Aggregato 01 voce 02 12 - Contributo famiglie Prog. Al Galoppo		
	Previsione iniziale	328,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	328,00

Aggregato 01 voce 02 13 - Nota MIM 30395 - sofferenze finanziarie		
	Previsione iniziale	11.190,51
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	11.190,51

Aggregato 01 voce 02 14 - PNRR Stem Avviso 10812		
	Previsione iniziale	853,73
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	853,73

Aggregato 01 voce 02 15 - Spese di personale		
	Previsione iniziale	1.048,54
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.048,54

Aggregato 01 voce 02 16 - PNRR - Animatore digitale		
	Previsione iniziale	2.000,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.000,00

Aggregato 01 voce 02 17 - FESR avviso 12810 del 15/10/2015 "Ambienti digitali"		
	Previsione iniziale	1.340,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.340,00

Aggregato 01 voce 02 18 - FESR avviso 9035 del 13/07/2015 "Rete Lan/Wlan"		
	Previsione iniziale	1.205,98
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.205,98

Aggregato 02 voce 01 04 - Pon per la Scuola (FSE) - Progetto cod.10.2.2A-FSEPON-SI-2024-203				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
18/04/2024	5	Nota MIM prot.n. AOOGABMI/16058 del 05.02.2024 - Autorizzazione progetto cod.10.2.2A-FSEPON-SI-2024-203		68.184,00
29/11/2024	10	Minor accertamento per revoca n. 9 moduli e per revoca voci opzionali su n.3 moduli		-48.268,80
			Previsione definitiva	19.915,20
			Somme Riscosse	19.915,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 01 - PON per la scuola (FESR) - REACT EU			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	Maggiori entrate per erroneo accreditamento da parte del MIM su progetto cod. 13.1.3A-FESRPON-SI-2022-272	825,78
Previsione definitiva			825,78
Somme Riscosse			825,78
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 04 - Next Generation EU PNRR Investimento M4C1-3.1 – D.M. n. 65/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	1	Maggiori entrate - Assegnazione di cui al Decreto 0000065 del 12 aprile 2023 relativo alla ripartizione delle risorse per l’attuazione di “progetti in essere” del P.N.R.R. per Investimento 3.1 Nuove competenze e nuovi linguaggi, nell’ambito della Missione 4 -Istruzione e Ricerca – Componente 1	80.939,44
Previsione definitiva			80.939,44
Somme Riscosse			40.469,72
Somme da riscuotere			40.469,72
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 05 - Next generation EU - PNRR Investimento 2.1 – D.M. n. 66/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2024	4	Assegnazione finanziamento Next generation EU - PNRR - Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023	43.526,84
Previsione definitiva			43.526,84
Somme Riscosse			21.763,42
Somme da riscuotere			21.763,42
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 06 - Next Generation EU - PNRR Dispersione Scolastica - D.M. 19/2024			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	9	Accordo di concessione prot. n.0150158 del 23/10/2024 PNRR progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-54134 titolo “Scuola aperta: attività laboratoriali per tutti” – D.M.19	77.095,90
Previsione definitiva			77.095,90
Somme Riscosse			38.547,95
Somme da riscuotere			38.547,95
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			250,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Nota MIM prot.n.39753 del 23/10/2024 - A.F.2024 Funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre-dicembre 2024 alunni diversamente abili € 120,00 Nota MIM prot.n. n. 36704 del 30 settembre 2024 Erogazione risorsa finanziaria attività progettuali "percorsi orientamento" sett.-dic.2024 € 207,44	327,44
30/12/2024	11	Nota MIM prot.n.47729 del 19/12/2024 - A.F. 2024 - Assegnazione funzionamento amministrativo didattico a.s. 2024/25	80,55
Previsione definitiva			657,99
Somme Riscosse			657,99
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			15.649,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	DDS n.1393 del 16/09/2024 assegnazione spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle scuole a.s. 2024/2025 periodo sett.-dic. 2024 € 11211,02;	11.211,02
Previsione definitiva			26.860,60
Somme Riscosse			26.860,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2024	6	DDS n.166 del 19/03/2024 per contributi a favore delle Istituzioni Scolastiche statali per far fronte all’ordinaria manutenzione degli edifici ad uso della scuola dell’infanzia e del primo ciclo di istruzione per l’anno scolastico 2023/2024	1.307,82
Previsione definitiva			1.307,82
Somme Riscosse			1.307,82
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Assegnazione del Comune di Ispica per contributo spese di funzionamento amministrativo anno 2024	7.500,00
Previsione definitiva			7.500,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			7.500,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Assegnazione acconto 80% spese mobilità Erasmus per n.3 docenti	5.013,00
30/12/2024	11	Versamento Tirocini Docenti TFA	250,00
Previsione definitiva			5.263,00
Somme Riscosse			5.263,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Versamento contributo volontario famiglie a.s. 23_24	1.280,00
30/12/2024	11	Versamento contributo volontario a.s. 24/25	890,00
Previsione definitiva			2.170,00
Somme Riscosse			2.170,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 08 - Progetto Ampliamento dell'offerta formativa			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	Maggiori entrate - versamento ricavato mercatino di Natale 2023 per ampliamento offerta formativa	760,00
30/12/2024	11	Maggiori entrate - contributo famiglie per l’ampliamento dell’offerta formativa;	780,00
Previsione definitiva			1.540,00
Somme Riscosse			1.540,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	Maggiori entrate - Versamento quote di partecipazione alunni viaggio di istruzione Noto	1.590,00
17/05/2024	6	Maggiori entrate - Accreditalmento somma quote di partecipazione alunni viaggi d'istruzione	41.024,00
29/11/2024	8	Versamento quote viaggi di istruzione alunni	16.162,50
Previsione definitiva			58.776,50
Somme Riscosse			58.776,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Maggiori entrate - Versamento quote assicurative alunni a.s. 24/25	3.450,00
Previsione definitiva			3.450,00
Somme Riscosse			3.450,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Maggiori entrate - Versamento quote assicurative personale scuola a.s. 24/25	435,00
Previsione definitiva			435,00
Somme Riscosse			435,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	3	Maggiori entrate non finalizzate – contributo distributori automatici	2.700,00
Previsione definitiva			2.700,00
Somme Riscosse			2.700,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2024	6	Maggiori entrate: Accreditamento somma di € 992,00 contributo famiglie progetto “Al Galoppo”; Accreditamento somma di € 1.684,00 versamento quote di partecipazione alunni a rappresentazioni teatrali; Accreditamento somma di € 1.040,00 versamento quote di partecipazione alunni concorsi musicali;	3.716,00
30/12/2024	11	Maggiore entrata pervenuta da parte dell’ins. Quartarone Lino quale contributo per n.1 operatore ASSOD	200,00
Previsione definitiva			3.916,00
Somme Riscosse			3.916,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	Maggiori entrate - Versamento contributo (sponsorizzazione) progetto al Galoppo da parte di imprese private	750,00
17/05/2024	6	Maggiori entrate - Accreditamento contributo progetto “Al Galoppo” da parte di n. 6 imprese private	800,00
Previsione definitiva			1.550,00
Somme Riscosse			1.550,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Versamento quota assicurazione operatori ASSOD	60,00
Previsione definitiva			60,00
Somme Riscosse			60,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	3	Maggiori entrate non finalizzate Interessi T.U.	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	7	Maggiori entrate - per restituzione mandato n.142 per saldo fattura n.AD 5/24 del 30/05/2024 per intestatario conto corrente errato	520,00
Previsione definitiva			520,00
Somme Riscosse			520,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
498.258,61	339.010,09	238.229,00	100.781,09	159.248,52

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			14.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	3	Maggiori entrate non finalizzate – contributo distributori automatici + interessi T.U.	2.700,02
29/11/2024	8	DDS n.1393 del 16/09/2024 assegnazione spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle scuole a.s. 2024/2025 periodo sett.-dic. 2024	6.000,00
30/12/2024	11	Storno da A01/04	779,91
Previsione definitiva			23.979,93
Somme Pagate			8.283,27
Somme da pagare			1.543,60
Economie			14.153,06

Aggregato A voce 01 04 - SPESE DI FUNZIONAMENTO A CARICO DEL COMUNE DI ISPICA - L.23/96			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Assegnazione del Comune di Ispica per contributo spese di funzionamento amministrativo anno 2024	7.500,00
30/12/2024	11	Storno ad A01	-779,91
Previsione definitiva			6.720,09
Somme Pagate			6.720,09
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 01 05 - MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI			
Previsione iniziale			950,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2024	6	Maggiori entrate - impegno della Regione Siciliana per contributi a favore delle Istituzioni Scolastiche statali per far fronte all’ordinaria manutenzione degli edifici ad uso della scuola dell’infanzia e del primo ciclo di istruzione per l’anno scolastico 2023/2024	1.307,82
29/11/2024	8	Maggiori entrate - DDS n.1393 del 16/09/2024 assegnazione spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle scuole a.s. 2024/2025	1.000,00
Previsione definitiva			3.258,34
Somme Pagate			1.024,80
Somme da pagare			0,00
Economie			2.233,54

Aggregato A voce 01 07 - Risorse acquisto di DAE et similia			
Previsione iniziale			48,40
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			48,40

Aggregato A voce 01 10 - Risorsa finanziaria per sofferenze finanziarie - Nota MI 30395 del 27/12/21			
Previsione iniziale			11.190,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Storno ad A03/16	-1.610,41
Previsione definitiva			9.580,10
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.580,10

Aggregato A voce 01 12 - Risorse ex. art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19			
Previsione iniziale			35,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Maggiori entrate - DDS n.1393 del 16/09/2024 assegnazione spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle scuole a.s. 2024/2025	30,43
Previsione definitiva			66,37
Somme Pagate			66,37
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			10.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	DDS n.1393 del 16/09/2024 assegnazione spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle scuole a.s. 2024/2025 periodo sett.-dic. 2024	4.945,00
Previsione definitiva			15.445,00
Somme Pagate			7.690,45
Somme da pagare			4.046,20
Economie			3.708,35

Aggregato A voce 02 02 - RISORSE PNRR AVVISO 1.2_ ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE SCUOLE			
Previsione iniziale			3.871,00
Somme Pagate			1.240,00
Somme da pagare			272,80
Economie			2.358,20

Aggregato A voce 02 03 - Next generation EU - PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici”			
Previsione iniziale			1.567,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.567,00

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			10.796,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2024	6	Maggiori entrate - versamento quote di partecipazione alunni a rappresentazioni teatrali	1.684,00
29/11/2024	8	DDS n.1393 del 16/09/2024 assegnazione spese di funzionamento amministrativo e didattico in favore delle scuole a.s. 2024/2025 periodo sett.-dic. 2024	4.460,59
30/12/2024	11	Maggiore entrata di € 200,00 pervenuta da parte dell'ins. Quartarone Lino quale contributo per n.1 operatore ASSOD Versamento contributo volontario a.s. 24/25 pari ad € 890,00	1.090,00
Previsione definitiva			18.031,44
Somme Pagate			9.598,82
Somme da pagare			3.765,16
Economie			4.667,46

Aggregato A voce 03 11 - Digital Board: trasformazione digitale - Avviso 28966/21 cod.13.1.2A-FESRPON-SI-2021-509			
Previsione iniziale			654,73
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			654,73

Aggregato A voce 03 12 - Realizzazione reti locali cablate e wireless-Avvso 20480/21-cod.13.1.1A-FESRPON-SI-2021-352			
Previsione iniziale			266,25
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			266,25

Aggregato A voce 03 13 - Spazi e strumenti digitali per le STEM–Avv.prot.DGEFIDn.10812 del 13.05.2021–CUP C79J21043680001			
Previsione iniziale			853,73
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			853,73

Aggregato A voce 03 14 - Progetto PO-FESR SICILIA - Asse 10 - Obiettivo specifico 10.8 - Azione 10.8.1			
Previsione iniziale			1.707,46
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.707,46

Aggregato A voce 03 15 - Risorse ex art 32 del D.L. 22/03/2021, n. 41 - DDI Regioni del mezzogiorno - PNSD”			
Previsione iniziale			1,43
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1,43

Aggregato A voce 03 16 - Spese di personale per attività didattiche			
Previsione iniziale			1.048,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Storno da A01/10 per maggior fabbisogno	1.610,41
Previsione definitiva			2.658,95
Somme Pagate			2.658,95
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 17 - Interventi rivolti all'accoglienza degli studenti esuli dell'Ucraina - A.S. 2021-2022			
Previsione iniziale			2.129,13
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.129,13

Aggregato A voce 03 18 - Edugreen:laboratori di sostenibilità per il I ciclo-Avviso 50636/21-COD.13.1.3A-FESRPON-SI-2022-272			
Previsione iniziale			196,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	Erogazione superiore rispetto a quanto rendicontato prog. PON cod. 13.1.3A-FESRPON-SI-2022-272	825,78
Previsione definitiva			1.022,45
Somme Pagate			1.022,45
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 19 - Ambienti didattici innovativi per l'infanzia-Avviso 38007/2021-cod.13.1.5A-FESRPON-SI-2022-264			
Previsione iniziale			41.185,62
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			41.185,62

Aggregato A voce 03 20 - Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next generation classroom” – D.M. n. 218/2022 Cod.prog.M4C1I3.2-2022-961-P-15327-CUP:C74D22003450006			
Previsione iniziale			9.492,01
Somme Pagate			185,75
Somme da pagare			6.361,65
Economie			2.944,61

Aggregato A voce 03 21 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023- Cod.prog. M4C1I3.1-2023-1143-P-28810 - CUP:C74D23001940006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	1	Assegnazione di cui al Decreto 0000065 del 12 aprile 2023 relativo alla ripartizione delle risorse per l’attuazione di “progetti in essere” del P.N.R.R. per Investimento 3.1 Nuove competenze e nuovi linguaggi, nell’ambito della Missione 4 -Istruzione e Ricerca – Componente 1	80.939,44

	Previsione definitiva	80.939,44
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	80.939,44

Aggregato A voce 03 22 - Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 Codice progetto:M4C1I2.1-2023-1222-P-39359 CUP:C74D23002510006			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2024	4	Assegnazione finanziamento Next generation EU - PNRR - Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023	43.526,84
		Previsione definitiva	43.526,84
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	43.526,84

Aggregato A voce 03 23 - PNRR-Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-54134 - CUP: C74D21001260006			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	9	Accordo di concessione prot. n.0150158 del 23/10/2024 PNRR progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-54134 titolo “Scuola aperta: attività laboratoriali per tutti” – D.M.19	77.095,90
		Previsione definitiva	77.095,90
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	77.095,90

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	1.002,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	Maggiori entrate - Versamento quote di partecipazione alunni viaggio di istruzione Noto	1.590,00
17/05/2024	6	Maggiori entrate - quote di partecipazione alunni viaggi d'istruzione	41.024,00
21/06/2024	7	Maggiori entrate - per restituzione mandato n.142 per saldo fattura n.AD 5/24 del 30/05/2024 per intestatario conto corrente errato	520,00
29/11/2024	8	Versamento quote viaggi di istruzione alunni	16.162,50
		Previsione definitiva	60.299,06
		Somme Pagate	58.923,65
		Somme da pagare	127,27
		Economie	1.248,14

Aggregato A voce 06 01 - Attività di orientamento art.8 c.2 D.L. 104/2013			
		Previsione iniziale	676,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Nota MIM prot.n. n. 36704 del 30 settembre 2024 Erogazione risorsa finanziaria attività progettuali "percorsi orientamento" sett.-dic.2024	207,44
		Previsione definitiva	883,68

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,000
Economie	883,68

Aggregato P voce 01 04 - Progetto PO-FESR Azione 10.7.1 - "Interventi di riqualificazione degli edifici scolastici"	
Previsione iniziale	6.693,76
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	6.693,76

Aggregato P voce 01 88 - CODING E ROBOTICA EDUCATIVA	
Previsione iniziale	10.518,31
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	10.518,31

Aggregato P voce 01 89 - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI	
Previsione iniziale	209,57
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	209,57

Aggregato P voce 02 01 - PROGETTO ALUNNI H			
Previsione iniziale			1.972,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	8	Nota MIM prot.n.39753 del 23/10/2024 - A.F.2024 Funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre-dicembre 2024 alunni diversamente abili	120,00
30/12/2024	11	Nota MIM prot.n.47729 del 19/12/2024 - A.F. 2024 - Assegnazione funzionamento amministrativo didattico a.s. 2024/25	80,55
Previsione definitiva			2.172,89
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.172,89

Aggregato P voce 02 02 - Progetto "Al Galoppo"			
Previsione iniziale			328,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	Maggiori entrate - Versamento contributo (sponsorizzazione) progetto al Galoppo da parte di imprese private	750,00
17/05/2024	6	Maggiori entrate: Accreditamento somma di € 800,00 quale contributo progetto “Al Galoppo” da parte di n. 6 imprese private; Accreditamento somma di € 992,00 contributo famiglie progetto “Al Galoppo”;	1.792,00
Previsione definitiva			2.870,00
Somme Pagate			2.072,98

Somme da pagare	0,00
Economie	797,02

Aggregato P voce 02 06 - "Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza"- Avviso 33956/22 Cod.10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-376	
Previsione iniziale	7.126,56
Somme Pagate	6.211,76
Somme da pagare	0,00
Economie	914,80

Aggregato P voce 02 07 - "Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza"- Avviso 33956/22 Cod.10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-413	
Previsione iniziale	7.775,67
Somme Pagate	7.136,64
Somme da pagare	0,00
Economie	639,03

Aggregato P voce 02 08 - Progetto Ampliamento Offerta Formativa			
Previsione iniziale			272,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	Maggiori entrate - Versamento ricavato mercatino di Natale 2023 per ampliamento offerta formativa	760,00
30/12/2024	11	Contributo famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa	780,00
Previsione definitiva			1.812,00
Somme Pagate			262,10
Somme da pagare			0,00
Economie			1.549,90

Aggregato P voce 02 09 - Progetto "Impiedi signori davanti ad una donna"	
Previsione iniziale	14.981,54
Somme Pagate	12.693,37
Somme da pagare	1.203,69
Economie	1.084,48

Aggregato P voce 02 10 - Progetto “Agenda Sud” – Nota di adesione n. 134894/2023 – Codice 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-203			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/04/2024	5	Maggiori entrate - Autorizzazione del Ministero dell'Istruzione e del Merito all'attuazione del progetto, prot. n. AOOGABMI/16058 del 05.02.2024 prog. PON cod.10.2.2A-FSEPON-SI-2024-203	68.184,00
29/11/2024	10	Minori entrate - Nota MIM prot.n.146550 – Revoca voce opzionale n.3 moduli Nota MIM prot.n.0158313 - Revoca n.9 moduli	-48.268,80
Previsione definitiva			19.915,20
Somme Pagate			162,01
Somme da pagare			9.084,44
Economie			10.668,75

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	6.542,15
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
29/11/2024	8	Assegnazione acconto 80% spese mobilità Erasmus per n.3 docenti		5.013,00
			Previsione definitiva	11.555,15
			Somme Pagate	5.013,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	6.542,15

Aggregato P voce 04 03 - PNRR "D.D.I. e Formazione alla Transizione digitale personale scolastico" Missione 4 componente 1				
			Previsione iniziale	2.000,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.000,00

Aggregato P voce 04 04 - Tirocini Docenti TFA				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/12/2024	11	Versamento Tirocini Docenti TFA		250,00
			Previsione definitiva	250,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	250,00

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
17/05/2024	6	Maggiori entrate - versamento quote di partecipazione alunni concorsi musicali		1.040,00
			Previsione definitiva	1.040,00
			Somme Pagate	568,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	472,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA				
			Previsione iniziale	782,48
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	782,48

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
494.987,48	157.939,27	131.534,46	26.404,81	337.048,21

SITUAZIONE PATRIMONIALE

CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DELL'ATTIVO					
Codici		Voci	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
A-1 IMMATERIALI					
	TOTALE				
A-2 MATERIALI					
A - 2 - 2		IMPIANTI E MACCHINARI	98.174,38	500,99	98.675,37
A - 2 - 3		ATTREZZATURE	70.332,92	12.674,84	83.007,76
A - 2 - 6		ALTRI BENI	2.767,45	-396,47	2.370,98
	TOTALE		171.274,75	12.779,36	184.054,11
A-3 FINANZIARIE					
A - 3 - 2		CREDITI			
A - 3 - 2 - a		VERSO LO STATO			
	TOTALE				
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		171.274,75	12.779,36	184.054,11
B-1 RIMANENZE					
	TOTALE				
B-2 CREDITI					
B - 2 - 1		VERSO LO STATO			
B - 2 - 2		VERSO ALTRI	154.560,27	77.911,95	232.472,22
	TOTALE		154.560,27	77.911,95	232.472,22
B-3 ATTIVITA' FINANZIARIE					
	TOTALE				
B-4 D.LIQUIDE					
B - 4 - 1		DEPOSITI BANCARI E POSTALI	146.291,44	-8.618,30	137.673,14
	TOTALE		146.291,44	-8.618,30	137.673,14
	TOTALE DISPONIBILITA'		300.851,71	69.293,65	370.145,36
	DEFICIT PATRIMONIALE				
	TOTALE ATTIVO		472.126,46	82.073,01	554.199,47

CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DEL PASSIVO					
Codici		Voci	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
A-2 RESIDUI PASSIVI					
A-2-1	TOTALE TOTALE DEBITI	VERSO LO STATO			
A-2-2		VERSO ALTRI	141.603,19	-111.777,17	29.826,02
			141.603,19	-111.777,17	29.826,02
			141.603,19	-111.777,17	29.826,02
	CONSISTENZA PATRIMONIALE		330.523,27	193.850,18	524.373,45
	TOTALE PASSIVO		472.126,46	82.073,01	554.199,47

CONCLUSIONI

La gestione del fondo economale, per l'esercizio 2024, è stata regolarmente effettuata dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, le spese sono state opportunamente registrate; il Fondo iniziale di €. 500,00, anticipato al Direttore SGA, è stato restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con Rev. n. 56 del 17/12/2024.

La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.lg. 196/2003.

L'andamento della gestione nel suo complesso è risultato funzionale in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi prefissati.

Infatti, tenuto conto dei mezzi finanziari disponibili, l'Istituzione Scolastica ha potuto garantire un servizio conforme alle esigenze educative e didattiche di cui al Piano dell'Offerta Formativa, rispondendo ai bisogni ed alle attese della comunità scolastica.

La presente relazione sarà sottoposta all'approvazione da parte del Collegio dei Revisori Contabili e a seguire del Consiglio di Istituto.

IL D.S.G.A.
Maria Di Martino
Firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Rosaria Maltese
Firmato digitalmente