ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"CAPITANO PUGLISI"
97011 ACATE VIA DUCA D'AOSTA, 91 C.F. 91016750886 C.M. RGIC832004

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

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			**251.565,42**
	Competenza	298.284,11	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	15.028,87	
	Totale(1)	313.312,98	
	Competenza	185.558,66	
SOMME PAGATE			
	Residui	10.852,11	
	Totale(2)	196.410,77	
	Differenza (1-2)		**116.902,21**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			**368.467,63**

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 665.306,31 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	224.265,09	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	220.889,18	
	Totale(1)	445.154,27	
	Esercizio Corrente	135.814,59	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	12.501,00	
	Totale(2)	148.315,59	
Differenza (1-2)			**296.838,68**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			**368.467,63**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			**665.306,31**

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 201.175,95 è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2024	**522.549,20**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	**321.373,25**
AVANZO ESERCIZIO 2024	**201.175,95**

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	100.278,84
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	100.278,84

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	363.851,52
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	363.851,52

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 01|02 - PON PER LA SCUOLA (FSE)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	1	Nota autorizzazione prot. AOOGABMI-16058 del 05/02/2024	69.984,00
		Previsione definitiva	69.984,00
		Somme Riscosse	59.088,21
		Somme da riscuotere	10.895,79
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 01|03 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	9	Percorsi educativi e formativi per l'inclusione e la socialità durante la sospensione estiva delle lezioni 2023-2025	78.780,00
		Previsione definitiva	78.780,00
		Somme Riscosse	23.634,00
		Somme da riscuotere	55.146,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02|3 - Pon per la Scuola (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02|4 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03|01 - Next generation EU - PNRR

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2024	3	Autorizzazione prot. n. AOOGABMI-32484 del 28/02/2024	112.299,04
06/03/2024	4	Autorizzazione prot. n. AOOGABMI. 35092 del 29/02/2024	54.005,52
29/11/2024	11	Finanziamento M4C1I1.4-2024-1322-P-52286	149.142,03
		Previsione definitiva	315.446,59
		Somme Riscosse	157.723,29
		Somme da riscuotere	157.723,30
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	280,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2024	12		475,10
21/12/2024	13	FONDI STATO - integrazione del Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2024/25	100,68
		Previsione definitiva	855,78
		Somme Riscosse	855,78
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|01 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|02 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|03 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|04 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|05 - PNRR - PNSD	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|06 - Beni DDI Scuole Mezzogiorno - art. 32 D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|07 - "Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|08 - Programma operativo complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|09 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|10 - Risorse D.L. 4/2022"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|11 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	19.619,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2024	12		13.335,21
		Previsione definitiva	32.954,89
		Somme Riscosse	32.954,89
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
04/04/2024	6	Contributo per ordinaria manutenzione Edifici Scolastici a.s. 2023-24	1.470,82
		Previsione definitiva	1.470,82
		Somme Riscosse	1.470,82
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
11/06/2024	8		500,00
		Previsione definitiva	500,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	500,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
15/02/2024	2	€ 380,00 (contributo alunni visita istruzione) - € 169,76 (rimborso parziale canone servizio dati e fonia WIND	380,00
03/04/2024	5	Contributo alunni per visita istruzione del 13-03-2024	570,00
07/05/2024	7	Contributo alunni visite istruzione aprile 2024	8.927,00
11/06/2024	8		1.840,00
13/12/2024	12		1.696,00
		Previsione definitiva	13.413,00
		Somme Riscosse	13.413,00
		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
13/12/2024	12		4.895,00
		Previsione definitiva	4.895,00
		Somme Riscosse	4.895,00
		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
13/12/2024	12		599,50
		Previsione definitiva	599,50
		Somme Riscosse	599,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	2	€ 380,00 (contributo alunni visita istruzione) - € 169,76 (rimborso parziale canone servizio dati e fonia WIND	169,76
		Previsione definitiva	169,76
		Somme Riscosse	169,76
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
11/06/2024	8		500,00
15/07/2024	10	STORNO BONIFICO SU MAND.121 PER C/C ESTINTO - STORNO BONIFICO SU MAND.140 PER C/C ERRATO	2.599,86
27/12/2024	14	Indennizzo LA SICUREZZA S.R.L.	380,00
		Previsione definitiva	3.479,86
		Somme Riscosse	3.479,86
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
986.679,56	522.549,20	298.284,11	224.265,09	464.130,36

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	1.224,39
Somme Pagate	906,63
Somme da pagare	0,00
Economie	317,76

Aggregato A voce 01|10 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	497,24
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	497,24

Aggregato A voce 01|11 - Avviso Misura 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Scuole (Giugno 2022)"	
Previsione iniziale	2.909,00
Somme Pagate	841,80
Somme da pagare	0,00
Economie	2.067,20

Aggregato A voce 01|12 - PO FESR SICILIA 2014/2020 - Azione 10.7.1 - Riqualificazione edifici scolastici	
Previsione iniziale	45.543,98
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	45.543,98

Aggregato A voce 01|13 - Avviso Investimento 1.2 - Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Scuole (dicembre 2022)	
Previsione iniziale	1.876,84
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.876,84

Aggregato A voce 01|14 - Decreto M.I.M. 199/2023 art. 1, c. 3, lett. c) Furti e atti vandalici	
Previsione iniziale	21.923,40
Somme Pagate	1.255,00
Somme da pagare	0,00
Economie	20.668,40

Aggregato A voce 01|4 - Avviso FESR 19161 a favore del COMUNE DI ACATE-convenzione n. 20547 del 17/12/2020	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01|7 - "Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021"	
Previsione iniziale	2.137,09
Somme Pagate	2.137,09
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02|01 - Conto Regione			
		Previsione iniziale	35.731,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	2	€ 380,00 (contributo alunni visita istruzione) - € 169,76 (rimborso parziale canone servizio dati e fonia WIND	169,76
13/12/2024	12		14.384,64
		Previsione definitiva	50.285,89
		Somme Pagate	19.497,44
		Somme da pagare	11.873,20
		Economie	18.915,25

Aggregato A voce 02|02 - Conto Ente Locale	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02|03 - Restituzione pagamenti stornati e riaccreditati			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/07/2024	10	STORNO BONIFICO SU MAND.121 PER C/C ESTINTO - STORNO BONIFICO SU MAND.140 PER C/C ERRATO	2.599,86
		Previsione definitiva	2.599,86
		Somme Pagate	2.599,86
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 02|4 - Manutenzione ordinaria edifici scolastici			
		Previsione iniziale	1.431,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2024	6	Contributo per ordinaria manutenzione Edifici Scolastici a.s. 2023-24	1.470,82
		Previsione definitiva	2.902,46
		Somme Pagate	1.811,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.091,46

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	20.328,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/06/2024	8		440,00
13/12/2024	12		4.445,07
		Previsione definitiva	25.213,89
		Somme Pagate	6.567,54
		Somme da pagare	5.109,08
		Economie	13.537,27

Aggregato A voce 03|01 - Alunni diversamente abili			
		Previsione iniziale	2.396,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2024	12		150,00
21/12/2024	13	FONDI STATO - integrazione del Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2024/25	100,68
		Previsione definitiva	2.646,78
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.646,78

Aggregato A voce 03|03 - Supporti didattici Avviso 19146/2020 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-41	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03|04 - Risorse art. 21 DL 137 /2020	
Previsione iniziale	1.610,95
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.610,95

Aggregato A voce 03|05 - reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-236	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03|07 - Digital Board - Avviso 28966/2021 - 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-683	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03|08 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso 10812 del 13/05/2021	
Previsione iniziale	275,07
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	275,07

Aggregato A voce 03|09 - Beni DDI Scuole Mezzogiorno - art. 32 D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	8,75
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8,75

Aggregato A voce 03|11 - Ambienti didattici scuola Infanzia - Avviso 38007/2022 - 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-301	
Previsione iniziale	24.248,05
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	24.248,05

Aggregato A voce 03|12 - PNRR-M4C1I2.1-2022-941-P-2440 - Azioni degli animatori digitali 2023-2024	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	999,60
Somme da pagare	0,00
Economie	0,40

Aggregato A voce 03|13 - Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - M4C1I1.4-2022-981-P-14319	
Previsione iniziale	93.303,24
Somme Pagate	48.034,21
Somme da pagare	0,00
Economie	45.269,03

Aggregato A voce 03|14 - Scuola 4.0 - Azione 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS - M4C1I3.2-2022-961-P-10836	
Previsione iniziale	146.016,74
Somme Pagate	13.640,70
Somme da pagare	117.376,64
Economie	14.999,40

Aggregato A voce 03|15 - Potenziamento competenze STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023 - M4C1I3.1-2023-1143-P-38010			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2024	3	Autorizzazione prot. n. AOOGABMI-32484 del 28/02/2024	112.299,04
		Previsione definitiva	112.299,04
		Somme Pagate	3.394,51
		Somme da pagare	312,67
		Economie	108.591,86

Aggregato A voce 03|16 - Formazione sulla transizione digitale - D.M. 66/2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-43667			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2024	4	Autorizzazione prot. n. AOOGABMI. 35092 del 29/02/2024	54.005,52
		Previsione definitiva	54.005,52
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	54.005,52

Aggregato A voce 03|17 - Gestione contributo plesso "De Amicis"			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/06/2024	8		500,00
		Previsione definitiva	500,00
		Somme Pagate	438,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	62,00

Aggregato A voce 03|18 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/24 - M4C1I1.4-2024-1322-P-52286			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2024	11	Finanziamento M4C1I1.4-2024-1322-P-52286	149.142,03
		Previsione definitiva	149.142,03
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	149.142,03

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	77,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	2	€ 380,00 (contributo alunni visita istruzione) - € 169,76 (rimborso parziale canone servizio dati e fonia WIND	380,00
03/04/2024	5	Contributo alunni per visita istruzione del 13-03-2024	570,00
07/05/2024	7	Contributo alunni visite istruzione aprile 2024	8.927,00
11/06/2024	8		1.900,00
13/12/2024	12		1.696,00
		Previsione definitiva	13.550,88
		Somme Pagate	13.473,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	77,88

Aggregato A voce 05|1 - 2020-1-PL01-KA229-082322_4 "Tour My City"	
Previsione iniziale	2.578,39
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.578,39

Aggregato A voce 05|2 - 2020-1-EL01-KA229-079155_2 "Democracy Begins at Home"	
Previsione iniziale	3,81
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3,81

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	3.053,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2024	12		325,10
		Previsione definitiva	3.378,83
		Somme Pagate	792,00
		Somme da pagare	838,00
		Economie	1.748,83

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01|11 - PO FESR Sicilia 2014-2020 - 10.8.1	
Previsione iniziale	837,69
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	837,69

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02|18 - Avviso n. 33956/2022 - 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-132	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02|19 - Avviso n. 33956/2022 - 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-143	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02|20 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-305 / Agenda Sud 134894/2023			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	1	Nota autorizzazione prot. AOOGABMI-16058 del 05/02/2024	69.984,00
		Previsione definitiva	69.984,00
		Somme Pagate	67.054,06
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.929,94

Aggregato P voce 02|21 - Avviso prot. 59369 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-44			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2024	9	Percorsi educativi e formativi per l'inclusione e la socialità durante la sospensione estiva delle lezioni 2023-2025	78.780,00
		Previsione definitiva	78.780,00
		Somme Pagate	2.116,22
		Somme da pagare	305,00
		Economie	76.358,78

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04|01 - Formazione sulla sicurezza	
Previsione iniziale	65,29
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	65,29

Aggregato P voce 04|02 - PNSD	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04|08 - PNRR-M4C1I2.1-2022-941-P-2440 - Azioni degli animatori digitali 2022-2023	
Previsione iniziale	0,37
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,37

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	719,68
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	719,68

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
912.069,15	321.373,25	185.558,66	135.814,59	590.695,90

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Per quanto riguarda il prospetto dell'ATTIVO si è avuta una variazione in negativo di - € 40.756,45 alla voce IMMOBILIZZAZIONI (Materiali), dovuto dalla sommatoria tra i nuovi acquisti, meno l'ammortamento del valore, di tutti i beni effettuato nell'anno 2024.
Si è avuto un incremento dei CREDITI (Residui attivi) di € 209.236,22 e un incremento delle DISPONIBILITA' LIQUIDE (depositi bancari) di € 116.902,21.
Per quanto riguarda il prospetto del PASSIVO c'è stato un incremento dei residui passivi di -€ 124.962,48.
I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a euro 18.308,00, sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
1) Assicurazione integrativa alunni RCT - Infortuni per € 4895,00;
2)Visite d'Istruzione, per € 13.413,00;
3) Sono stati acquisiti inoltre € 599,50, versati dal personale della scuola per Assicurazione integrativa RCT - Infortuni.
E' rimasta in economia dagli esercizi finanziari precedenti la somma di € 2.460,07, derivante sempre da contributo volontario, che è stata allocata all'aggregato Z/01 del Programma Annuale 2025.
La gestione finanziaria di questa istituzione scolastica per l'a. f. 2024 è stata sempre funzionale all'attuazione del programma annuale e strumentale al perseguimento degli obiettivi educativo-didattici ed organizzativi definiti nel P.T.O.F.

L’andamento economico-finanziario è stato coerente con gli impegni assunti, le somme determinate secondo i criteri di efficacia–efficienza-economicità e priorità degli interventi, sono state impegnate e impiegate secondo le reali esigenze dei diversi ambiti dell’istituzione scolastica.

CONCLUSIONI

l’ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
· i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
· i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, dell'eventuale CUP, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.RPEF;
· le fatture dei pagamenti eseguiti sono depositate digitalmente e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell’esercizio finanziario 2024
· per quanto riguarda l’ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K, si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario al 31/12/2024.
. che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
· che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 , né la dichiarazione IRAP, anno 2025/ redditi 2024 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
· che l’indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicato	Indice
Base Trimestrale	1° Trimestre 2024	26-04-2024	-17,89
Base Trimestrale	2° Trimestre 2024	11-07-2024	-16,19
Base Trimestrale	3° Trimestre 2024	30-10-2024	-8,96
Base Trimestrale	4° Trimestre 2024	29-01-2024	-14,97
Base Annuale	ANNO 2024	29-01-2024	-14,05

Acate, 14/03/2025

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Roberto Licitra

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Salvatore Panagia