



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Direzione Didattica Statale "A. De Gasperi" – Capaci
C.so Isola delle Femmine 26 - 90040 CAPACI (PA)
Tel.0918671318

C.F.80029580828 - Cod.Mecc.PAEE063003 Codice FatturePA: UFIUQY
e-mail: paae063003@istruzione.it – paae063003@pec.istruzione.it sito
web: www.ddcapaci.edu.it

PROT.74/2024

Capaci 08/01/2024

Al Dirigente Scolastico
SEDE

COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2023

(Art. 7, D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 e D.A. 7753 del 28/12/2018 Regione Sicilia)

Al fine della predisposizione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2024, si comunica l'avanzo di amministrazione al 31/12/2023.

Così come previsto dal comma 2, dell'art. 7, del D.I. n. 129/2018 e del D.A. 7753 del 28/12/2018, si fa presente che è stata predisposta la tabella dimostrativa del predetto avanzo di amministrazione presunto con l'indicazione dei singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzazione dell'avanzo medesimo, nonché l'effettiva disponibilità finanziaria.

Per quanto sopra, analizzati tutti gli elementi (economie di bilancio per quanto riguarda sia le spese con vincolo di destinazione sia le spese senza vincolo di destinazione più la differenza da programmare, più o meno la variazione e/o modifica dei residui attivi/passivi), alla data del 31/12/23 l'avanzo di amministrazione è pari ad **€ 125.347,48** ed è così determinato:

Fondo di cassa al 01.01.2023	162.283,70
+ Riscossioni al 31.12.2023	277.715,57
- Pagamenti al 31.12.2023	263.793,35
Saldo di cassa alla data del 31.12.2023	176.205,92
+ Residui attivi al 31.12.2023	89.795,43
- Residui passivi al 31.12.2023	140.653,87
Avanzo amministrazione al 31.12.2023	125.347,48

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione presunto con l'indicazione dei singoli stanziamenti di spesa correlati all'utilizzo dell'avanzo, nonché l'effettiva disponibilità finanziaria.

Denominazione attività/progetti	Avanzo Vincolato	Avanzo Non Vincolato	Totale Avanzo	Effettiva disponibilità finanziaria
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 11.747,59	€ 11.647,59	€ 11.747,59	€ 11.747,59
A01/01 Tassa Rimozione Rifiuti anni pregressi (ex A1/2)	€ 2.925,48		€ 2.925,48	€ 2.925,48
A01/02 DPO Data Protection Officer	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
A01/03 Manutenzione Regionale L.R. 15/88 (ex A05)	€ 5.341,16		€ 5.341,16	€ 5.341,16
A01/04 Manutenzione Edifici Scolastici Fondi Comunali (ex P04)	€ 772,69		€ 772,69	€ 772,69
A01/06 Mantenimento del decoro e funzionalità degli immobili scolastici Scuole Belle (ex P30)	€ 13.600,11		€ 13.600,11	€ 13.600,11
A01/07 Acquisto servizi di pulizia Operosa (ex P08)	€ 339,81		€ 339,81	€ 339,81
A01/10 Spese per l'acquisto dei materiali di pulizia, acquistati dalle ditte incaricate della pulizia	€ 2.151,89		€ 2.151,89	€ 2.151,89
A01/22 Rifacimento cortile esterno plesso via Kennedy con contributi privati	€ 150,00		€ 150,00	€ 150,00
A01/24 Avviso investimento 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" SCUOLE (DICEMBRE 2022)	€ 1.093,60		€ 1.093,60	€ 0,00
A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	€ 21.878,01	€ 21.878,01	€ 21.878,01	€ 21.878,01
A02/02 Pagamento visite fiscali personale anni pregressi (ex A01/01)	€ 3.486,62		€ 3.486,62	€ 3.486,62
A03 DIDATTICA	€ 11.491,83	€ 11.194,50	€ 11.491,83	€ 11.491,83
A03/02 Integrazione alunni H Statale (ex P02)	€ 3.686,59		€ 3.686,59	€ 3.686,59
A03/03 Assicurazione alunni personale e responsabilità civile e acquisto materiale fondi alunni (ex P13)	€ 9.046,22		€ 9.046,22	€ 9.046,22
A03/13 "Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	€ 15.767,77		€ 15.767,77	€ 7.767,77
A03/17 "Piano "scuola 4.0" -Azione 1-Next Digital classroom-D.M. n.218/2022 - M4C1I3.2-2022-961-P-11160	€ 12.093,25		€ 12.093,25	€ 0,00

A03/18 PNRR "Didattica digitale integrata e formaz. del personale scol. sulla trasformazione digitale" Prog	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 1.000,00
A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero	€ 1.331,48		€ 1.331,48	€ 1.331,48
P02/02 avviso 673 DM 663 sport palestra di vita (ex P36)	€ 763,01		€ 763,01	€ 763,01
P02/05 PON 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-77 Avviso 4427 del 2-5-2017 (ex P40)	€ 5,00		€ 5,00	€ 5,00
P2/08 Attività di potenziamento non finanziati dal MOF (ex P32)	€ 1.743,65		€ 1.743,65	€ 1.743,65
P04/04 Formazione di II livello docenti per le attività di sostegno e tutor (Finanziamento I.C. Antonio Ugo) Sostegno	€ 146,70		€ 146,70	€ 146,70
P05/01 Compensi commissioni concorso docenti 2016 (ex A03)	€ 764,16		€ 764,16	€ 764,16
Fondo di Riserva	€ 1.520,86	€ 1.520,86	€ 1.520,86	€ 1.520,86
Differenza da Programmare Aggregato Z	€ 1.250,00	€ 1.000,00	€ 1.250,00	€ 1.250,00
Avanzo amministrazione al 31/12/2023	€ 125.347,48	€ 47.490,96	€ 125.347,48	€ 103.160,63

Va evidenziato che la differenza tra l'avanzo totale e l'effettiva disponibilità è determinata dalla mancata riscossione di finanziamenti, iscritti tra i residui attivi presenti alla data del 31/12/2023, relativi a:

Progetti PON FESR	€	7.316,52
Progetto STEM	€	8.000,00
Progetti PNRR	€	70.906,31
Finanziamento progetti Regione Sicilia 10.8.1	€	2.572,60
PNRR Animatore Digitale 2 annualità 2023-2024	€	1.000,00
TOTALE	€	89.795,43

Della suddetta somma € 89.795,43, avendo già impegnato delle somme nell'esercizio finanziario 2023 e provveduto alla chiusura di diversi progetti, la parte che incide sulla effettiva disponibilità dell'avanzo 2023 è così evidenziata:

Progetto STEM	€	8.000,00
Progetti PNRR	€	13.186,85
PNRR Animatore Digitale 2 annualità 2023-2024	€	1.000,00
TOTALE	€	22.186,85

Relativamente ai progetti PNRR e STEM, trattandosi di finanziamenti di sicura esigibilità e che la loro attuazione, svolgimento e conclusione deve rispettare delle scadenze stabilite dal Ministero dell'Istruzione e del Merito, nelle note di assegnazione dei finanziamenti, si potrà procedere con il prelievo totale dell'avanzo di amministrazione in sede di predisposizione del programma annuale 2024.

*IL DIRETTORE S.G.A.
(Salvatore Di Carlo)*