



**IV ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Guglielmo Marconi"**

Via Federico di Svevia sn

96016 Lentini (SR) - Tel. 095/901019 – Fax 095/8133100

Http://www.4comprensivomarconi.edu.it

E-mail: sric852006@istruzione.it

Pec: sric852006@pec.istruzione.it

C.F.: 82000110898

Codice Meccanografico: SRIC852006

Codice Univoco: UFDDIK

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

**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 2023 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 per l'anno 2023, elaborato conformemente a quanto disposto dall' Articolo 55, comma 1, del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, nonché, D.A n. 895 del 31/12/2001 art. 55, c. 1 del D.A n. 7753 del 28/12/2018 della Regione Siciliana, tenendo conto della nota prot.n. 8259 del 14/03/2024 del Ministero dell'Istruzione e del Merito – DGRUF Ufficio VII "Proroga, della Circolare n. 09 del 15/03/2024 della Regione Siciliana proroga, per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2023, completo di tutti i documenti di rito, verrà sottoposto all'esame del Consiglio di Istituto dopo aver avuto il parere del Collegio dei Revisori dei Conti.

Le scelte programmatiche ed i corrispettivi di spesa hanno mirato a corrispondere ai bisogni espressi dalla collettività all'interno dei diversi ordini scolastici: infanzia, primaria e secondaria di primo grado evidenziati nella relazione allegata al programma annuale 2023.

L'impegno, condiviso da tutto il personale, è stato quello di offrire un servizio ispirato ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità. Questi ultimi hanno ispirato tutta la gestione finanziaria sia per quanto riguarda le spese di funzionamento generale-amministrativo-didattico, le spese di investimento e le spese del personale.

Il programma annuale per l'esercizio finanziario 2023 – approvato dal Consiglio di istituto il 02/02/2023 con delibera n. 66 per complessivi € 276.515,82 è stato oggetto di variazioni, nello specifico delibera n. 77 del 23/05/2023 del C.I.; delibera n. 88 del 08/07/2023; delibera n. 112 del 10/11/2023 del C.I.; delibera n. 120 del 24/01/2024 del C.I.; fino a raggiungere alla chiusura dell'esercizio un totale di € 459.544,52

Dall'esame del Modello H (Conto Finanziario) si hanno le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 261.477,43		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 128.375,56	€ 128.375,56	
03) Finanziamenti dello Stato	€ 933,55	€ 933,55	€ 0,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 19.317,47	€ 19.317,47	€ 0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre istituzioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
06) Contributi da privati	€ 48.643,71	€ 48.643,71	€ 0,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12) Altre entrate	€ 796,80	€ 796,80	€ 0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Entrate	€ 459.544,52	€ 198.067,09	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 88.352,09	
Totale a Pareggio	€ 459.544,52	€ 286.419,18	
SPESE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 343.925,36	€ 234.371,20	68,15%
Progetti	€ 88.371,35	€ 52.047,98	58,90%
Gestioni Economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Fondo di riserva	€ 636,42	€ 0,00	0,00%
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Totale spese	€ 432.933,13	€ 286.419,18	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 286.419,18	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un disavanzo di competenza pari ad € 88.352,09

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 66,15%

Per quanto concerne la gestione di cassa si evidenzia che nell'esercizio 2023 sono state riscosse entrate per complessivi € 319.388,64 di cui € 139.538,21 in conto competenza ed € 179.850,43 in conto residui degli anni precedenti.

Le spese liquidate durante l'esercizio ammontano ad € 272.007,14 di cui € 248.535,62 in conto competenza ed € 23.471,52 in conto residui degli anni precedenti.

Il Fondo cassa (Fondo cassa inizio esercizio + Riscossioni – Pagamenti) al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari a € 109.960,11 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere e con le scritture del libro giornale e il modello T56 della Banca d'Italia.

L'avanzo di amministrazione (Fondo Cassa a fine esercizio + Residui attivi – Residui passivi) al 31/12/2023 è pari a € 164.641,36

Il Risultato di amministrazione, evidenziato nel **Modello J**, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 62.578,61
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2023	Somma	
Riscossioni	€ 179.850,43	€ 139.538,21	€ 319.388,64	
Pagamenti	€ 23.471,52	€ 248.535,62	€ 272.007,14	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 109.960,11
Residui Attivi	€ 43.323,06	€ 58.528,88		€ 101.851,94
Residui Passivi	€ 9.287,13	€ 37.883,56		€ 47.170,69
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023				€ 164.641,36

Al termine dell'esercizio, come dettagliatamente indicato nel **Modello L** la situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/23	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazioni In Diminuzione	Totale residui
Residui attivi	€ 231.657,47	€ 179.850,43	€ 51.807,04	€58.528,88	€ -8.483,98	€ 101.851,94

	Iniziali al 01/01/23	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio 2023	Variazioni In Diminuzione	Totale residui
Residui passivi	€ 32.758,65	€ 23.471,52	€ 9.287,13	€ 37.883,56	€ 0,00	€ 47.170,69

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2011	€ 16,10	€ 226,82
Anno 2012	€ 0,00	€ 1.200,00
Anno 2016	€ 0,00	€ 16,02
Anno 2021	€ 23.176,92	€ 0,03
Anno 2022	€ 20.130,04	€ 7.844,26
Anno 2023	€ 58.528,88	€ 37.883,56
Totale situazione residui al 31/12/2023	€ 101.851,94	€ 47.170,69

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Riepilogo generale spese:

	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (Impegnato)	Impegni/Spese % (Impegnato)
A01		6.772,77	15.166,62		117,35				80,00	25.815,88	22.136,74	85,75%
A02		1.269,18	1.066,30		800,10					14.850,80	3.135,58	21,11%
A03	6.296,46	4.219,56	10.598,14	143.519,48	50,00				0,79	257.522,77	164.684,43	63,95%
A04												0,00%
A05			43.805,00						145,00	44.648,50	43.950,00	98,44%
A06	464,45									1.087,41	464,45	42,71%
P01			1.540,64						7.119,40	32.823,84	8.660,04	26,38%
P02	26.201,84	4.749,23	9.718,07		62,00					50.176,21	40.731,14	81,18%
P03												0,00%
P04	232,23		1.241,60						1.182,97	5.371,30	2.656,80	49,46%
P05												0,00%
TOTALE	33.194,98	17.010,74	83.136,37	143.519,48	1.029,45	0,00	0,00	0,00	8.528,16	432.296,71	286.419,18	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,12	0,06	0,29	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,66		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	11,59%	5,94%	29,03%	50,11%	0,36%	0,00%	0,00%	0,00%	2,98%	66,26%		

Passando all'esame analitico 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	9.982,32
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	9.982,32

Aggregato 01 voce 02 01 - Finanziamenti Fondi Sociali Europei (FSE)		
	Previsione iniziale	5.905,16
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	5.905,16

Aggregato 01 voce 02 02 - Finanziamenti Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)		
	Previsione iniziale	141.182,31
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	141.182,31

Aggregato 01 voce 02 03 - Finanziamenti Erasmus		
	Previsione iniziale	19.396,04
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	19.396,04

Aggregato 01 voce 02 04 - Finanziamenti Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie		
	Previsione iniziale	273,86
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00

Differenza	273,86

Aggregato 01 voce 02 07 - Finanziamenti alunni diversamente abili - Fondi Stato	
Previsione iniziale	2.527,94
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.527,94

Aggregato 01 voce 02 08 - Finanziamenti alunni diversamente abili - Fondi Regione	
Previsione iniziale	575,37
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	575,37

Aggregato 01 voce 02 11 - Finanziamenti sofferenza finanziaria - Fondi Stato	
Previsione iniziale	18.333,45
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	18.333,45

Aggregato 01 voce 02 12 - Finanziamenti progetti orientamento	
Previsione iniziale	804,26
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	804,26

Aggregato 01 voce 02 13 - Finanziamenti Fondi ex L.440/97 - Formazione	
Previsione iniziale	1.148,04
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.148,04

Aggregato 01 voce 02 17 - Contributi Università per tirocini	
---	--

Previsione iniziale	1.040,29
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.040,29

Aggregato 01 voce 02 18 - Funzionamento manutenzione - Fondi Regione	
Previsione iniziale	91,10
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	91,10

Aggregato 01 voce 02 19 - Contributi genitori	
Previsione iniziale	973,54
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	973,54

Aggregato 01 voce 02 20 - Contributi da privati	
Previsione iniziale	2.943,52
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.943,52

Aggregato 01 voce 02 22 - Finanziamenti vincolati POC	
Previsione iniziale	39.927,30
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	39.927,30

Aggregato 01 voce 02 27 - Finanziamenti Potenziamento DDI -Decreto MI 103/2020	
Previsione iniziale	0,79
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,79

Aggregato 01 voce 02 28 - Finanziamento art. 21 D.L. n. 137/2020 -D.M. n.155/2020		
	Previsione iniziale	0,21
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,21

Aggregato 01 voce 02 29 - Finanziamenti altre Istituzioni		
	Previsione iniziale	80,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	80,00

Aggregato 01 voce 02 31 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia		
	Previsione iniziale	36,20
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	36,20

Aggregato 01 voce 02 34 - Risorse Patti Educativi di Comunità		
	Previsione iniziale	20,38
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	20,38

Aggregato 01 voce 02 35 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021		
	Previsione iniziale	182,97
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	182,97

Aggregato 01 voce 02 36 - PNSD #28 Un animatore digitale per ogni scuola		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.000,00

Aggregato 01 voce 02 37 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale – PNSD	
Previsione iniziale	460,74
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	460,74

Aggregato 01 voce 02 39 - Disponibilità aule Concorso DD. n. 498 del 21/04/2020	
Previsione iniziale	80,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	80,00

Aggregato 01 voce 02 40 - Didattica digitale integrata Missione 4 - Componente 1 - del PNRR	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.000,00

Aggregato 01 voce 02 41 - Finanziamento Avviso 1.2 Abilitazione al cloud per le Pa Locali" - Decreto n. 31-2/2022-PNRR	
Previsione iniziale	2.460,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.460,00

Aggregato 01 voce 02 42 - Finanziamento Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	7.301,00

Aggregato 01 voce 02 43 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 del 09/08/2022	
Previsione iniziale	2.279,66
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.279,66

Aggregato 02 voce 03 03 - Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2023	20	Assunzione in bilancio progetto PNRR Next Generation Classrooms Codice identificativo progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-11912	109.512,56
Previsione definitiva			109.512,56
Somme Riscosse			54.756,28
Somme da riscuotere			54.756,28
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 04 - INDIRE ERASMUS+ Azione KA121			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2023	26	Da Indire: Progetto Erasmus codice: 2023-1-IT02-KA121-SCH-000124576	18.863,00
Previsione definitiva			18.863,00
Somme Riscosse			15.090,40
Somme da riscuotere			3.772,60
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 01 - Finanziamenti per alunni diversamente abili			
Previsione iniziale			310,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2023	31	Da MI Quota funzionamento amministrativo-didattico alunni diversamente abili. Periodo Sett/dic 2023	155,00
20/12/2023	39	Da MIM Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - Integrazione - Nota 35986 del 20/12/2023	173,40
20/12/2023	40	Da MIM Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - Integrazione Nota 35987 del 20/12/2023	12,00
Previsione definitiva			650,40
Somme Riscosse			650,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 03 voce 01 03 - Percorsi di orientamento risorse ex art. 8 c. 1 D.L. 104/2013			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2023	28	Da MIM: Assegnazione risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	283,15
Previsione definitiva			283,15
Somme Riscosse			283,15
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 01 - Dotazione ordinaria			
Previsione iniziale			12.301,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2023	29	Da Regione Siciliana x spese di funzionamento amministr. didattic giusto DDS n. 2126 del 25/09/2023 - periodo Sett./dic 2023	5.704,20
Previsione definitiva			18.005,71
Somme Riscosse			18.005,71
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 02 - Finanziamenti alunni diversamente abili			
Previsione iniziale			426,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2023	30	Da Regione Siciliana x spese di funzionamento amministr. didattic giusto DDS n. 2126 del 25/09/2023 - Quota alunni periodo Sett./dic 2023	240,24
Previsione definitiva			667,12
Somme Riscosse			667,12
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
18/04/2023	18	Da Regione Siciliana: Contributi per ordinaria manutenzione edificio scolastico - a.s. 2022/23 - Giusto DDS n. 399 del 06/03/2023	644,64
Previsione definitiva			644,64
Somme Riscosse			644,64
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
08/02/2023	1	Da Genitori per viaggio di istruzione a Catania presso Le Ciminiere del 12 e 13 gennaio 2023	759,00
07/03/2023	7	Da Genitori per viaggio istruzione Parco del Pollino	3.150,00
23/03/2023	8	Da Genitori per viaggi a Milo "Parco Avventura"	855,00
18/04/2023	9	Da genitori per viaggio di istruzione Caltagirone "Colle San Mauro"	782,00
18/04/2023	10	Da genitori per viaggio di istruzione Viagrande "Casa delle farfalle"	1.058,46
18/04/2023	11	Da genitori per viaggio di istruzione Zafferana "Parco giurassico"	540,00
18/04/2023	12	Da genitori per viaggio di istruzione Marsala-Mozia	11.720,00
18/04/2023	13	Da genitori per viaggio di istruzione Siracusa	1.080,75
18/04/2023	14	Da genitori per viaggio di istruzione Milo "Parco avventura"	90,00
18/04/2023	15	Da genitori per viaggio di istruzione Agrigento-Sciacca	4.400,00
18/04/2023	16	Da genitori per viaggio di istruzione Parco Naturale del Pollino	50,00
18/04/2023	17	Da genitori per progetto Girls Code It Better	360,00
18/04/2023	19	Da genitori per viaggio di istruzione Napoli-Pompei-Paestum	14.308,00
19/05/2023	21	Da Genitori per uscita didattica scuola dell'infanzia presso Agriturismo Badiula	1.930,00
16/10/2023	27	Da Genitori per partecipazione Teatro Metropolitan Catania del 19/10/2023	550,00
30/11/2023	35	Da genitori per viaggi di istruzione	1.813,50
Previsione definitiva			43.446,71
Somme Riscosse			43.446,71
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2023	33	Da genitori per assicurazione anno scolastico 2023/2024	655,00

18/12/2023	37	Da Genitori per assicurazione alunni a.s. 2023/2024	120,00
Previsione definitiva			2.775,00
Somme Riscosse			2.775,00
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
30/11/2023	34	Da personale docente ed ATA assicurazione a.s. 2023/2024	235,00
Previsione definitiva			235,00
Somme Riscosse			235,00
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
23/02/2023	4	Da Genitori per spettacolo teatrale "Caramelle a carnevale"	567,00
23/02/2023	5	Da Genitori per rappresentazione teatrale del 23 e 24 febbraio 2023	924,00
23/02/2023	6	Da Genitori per animazione festa di carnevale	496,00
30/11/2023	36	Da genitori per acquisto libro "La favola di Ramshi"	50,00
18/12/2023	38	Da genitori per acquisto libro "La Favola di Ramshi"	150,00
Previsione definitiva			2.187,00
Somme Riscosse			2.187,00
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
23/02/2023	3	Da Inter Partner Assistance - Rimborso assicurazione per impossibilitata partecipazione docente Puglisi Virginia mobilità Erasmus Polonia maggio 2022	796,80
Previsione definitiva			796,80
Somme Riscosse			796,80

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
459.544,52	198.067,09	139.538,21	58.528,88	261.477,43

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

Aggregato A voce 01 01 - Funzionamento generale e decoro della scuola - Fondi Stato	
Previsione iniziale	390,06
Somme Pagate	353,85
Somme da pagare	0,00
Economie	36,21

Aggregato A voce 01 02 - Funzionamento generale e decoro della scuola - Fondi Regione			
Previsione iniziale			15.180,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/04/2023	18	Da Regione Siciliana: Contributi per ordinaria manutenzione edificio scolastico - a.s. 2022/23 - Giusto DDS n. 399 del 06/03/2023	644,64
16/10/2023	29	Da Regione Siciliana x spese di funzionamento amministr. didattic giusto DDS n. 2126 del 25/09/2023 - periodo Sett./dic 2023	2.000,00
Previsione definitiva			17.825,02
Somme Pagate			15.582,17
Somme da pagare			35,06
Economie			2.207,79

Aggregato A voce 01 03 - Funzionamento generale e decoro della scuola - Fondi Privati			
Previsione iniziale			4.311,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

30/11/2023	33	Da genitori per assicurazione anno scolastico 2023/2024	655,00
30/11/2023	34	Da personale docente ed ATA assicurazione a.s. 2023/2024	235,00
18/12/2023	37	Da Genitori per assicurazione alunni a.s. 2023/2024	120,00
Previsione definitiva			5.321,14
Somme Pagate			3.886,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.435,14

Aggregato A voce 01 10 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022			
		Previsione iniziale	2.279,66
		Somme Pagate	2.279,66
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 02 01 - Funzionamento amministrativo - Fondi Stato			
		Previsione iniziale	206,04
		Somme Pagate	206,03
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,01

Aggregato A voce 02 02 - Funzionamento amministrativo - Fondi Regione				
			Previsione iniziale	3.303,88
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/10/2023	29	Da Regione Siciliana x spese di funzionamento amministr. didattic giusto DDS n. 2126 del 25/09/2023 - periodo Sett./dic 2023	1.000,00	
			Previsione definitiva	4.303,88
			Somme Pagate	2.929,55
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.374,33

Aggregato A voce 02 03 - Funzionamento amministrativo - Fondi Privati			
		Previsione iniziale	579,88
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	579,88

--

Aggregato A voce 02 04 - Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali"	
Previsione iniziale	2.460,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.460,00

Aggregato A voce 02 05 - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	7.301,00

Aggregato A voce 03 02 - Didattica - Fondi Regione			
			Previsione iniziale 3.254,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2023	2	Variazione per contributo pagamento fattura	-1,00
22/05/2023	23	Variazione per maggior imputazione pagamento uscite didattiche	- 1.241,00
09/06/2023	24	Variazione per maggior imputazione	-0,01
09/06/2023	25	Variazione per maggior imputazione pagamento uscite didattiche	-19,79
16/10/2023	29	Da Regione Siciliana x spese di funzionamento amministr. didattic giusto DDS n. 2126 del 25/09/2023 - periodo Sett./dic 2023	2.704,20
			Previsione definitiva 4.696,65
			Somme Pagate 2.418,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 2.278,65

Aggregato A voce 03 03 - Didattica - Fondi Privati			
			Previsione iniziale 1.106,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/02/2023	4	Da Genitori per spettacolo teatrale "Caramelle a carnevale"	567,00
23/02/2023	5	Da Genitori per rappresentazione teatrale del 23 e 24 febbraio 2023	924,00
23/02/2023	6	Da Genitori per animazione festa di carnevale	496,00

18/04/2023	17	Da genitori per progetto Girls Code It Better	160,00
30/11/2023	36	Da genitori per acquisto libro "La favola di Ramshi"	50,00
18/12/2023	38	Da genitori per acquisto libro "La Favola di Ramshi"	150,00
Previsione definitiva			3.453,04
Somme Pagate			2.134,07
Somme da pagare			0,00
Economie			1.318,97

Aggregato A voce 03 11 - Risorse PNSD - Potenziamento DDI -Decreto M.I. 103/2020			
Previsione iniziale			0,79
Somme Pagate			0,79
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 12 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020			
Previsione iniziale			0,21
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,21

Aggregato A voce 03 15 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/21- CP: 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-226			
Previsione iniziale			23.800,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2023	32	Variazione a seguito radiazioni residui attivi	-1.663,15
Previsione definitiva			22.136,95
Somme Pagate			22.136,95
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 16 - Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021			
Previsione iniziale			460,74
Somme Pagate			368,25
Somme da pagare			0,00
Economie			92,49

Aggregato A voce 03 17 - Digital Board: trasformazione digitale didattica e organizzazione” –Cod. 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-312			
Previsione iniziale			1.109,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2023	32	Variazione a seguito radiazioni residui attivi	-120,38
Previsione definitiva			988,62
Somme Pagate			988,62
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 19 - PO-FESR 2014/2020 OT.10 AZIONE 10.8.1			
Previsione iniziale			0,02
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,02

Aggregato A voce 03 20 - PO-FESR 2014/2020 OT.10 AZIONE 10.7.1			
		Previsione iniziale	16.273,19
		Somme Pagate	1.096,29
		Somme da pagare	0,00
		Economie	15.176,90

Aggregato A voce 03 21 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Codice 13.1.3A-FESRPON-SI-2022-129			
		Previsione iniziale	25.000,00
		Somme Pagate	24.442,92
		Somme da pagare	0,00
		Economie	557,08

Aggregato A voce 03 22 - Ambienti didattici innovativi scuola infanzia cod. 13-1-5A-FESRPON-SI-2022-236			
		Previsione iniziale	75.000,00
		Somme Pagate	73.299,80
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.700,20

Aggregato A voce 03 23 - Piano scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom - M4C1I3.2-2022-961-P-11912			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2023	20	Assunzione in bilancio progetto PNRR Next Generation Classrooms Codice identificativo progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-11912	109.512,56
Previsione definitiva			109.512,56
Somme Pagate			80,00
Somme da pagare			37.718,74
Economie			71.713,82

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2023	1	Da Genitori per viaggio di istruzione a Catania presso Le Ciminiere del 12 e 13 gennaio 2023	759,00
08/02/2023	2	Variazione per contributo pagamento fattura	1,00
07/03/2023	7	Da Genitori per viaggio istruzione Parco del Pollino	3.150,00
23/03/2023	8	Da Genitori per viaggi a Milo "Parco Avventura"	855,00
18/04/2023	9	Da genitori per viaggio di istruzione Caltagirone "Colle San Mauro"	782,00
18/04/2023	10	Da genitori per viaggio di istruzione Viagrande "Casa delle farfalle"	1.058,46
18/04/2023	11	Da genitori per viaggio di istruzione Zafferana "Parco giurassico"	540,00
18/04/2023	12	Da genitori per viaggio di istruzione Marsala-Mozia	11.720,00
18/04/2023	13	Da genitori per viaggio di istruzione Siracusa	1.080,75
18/04/2023	14	Da genitori per viaggio di istruzione Milo "Parco avventura"	90,00
18/04/2023	15	Da genitori per viaggio di istruzione Agrigento-Sciacca	4.400,00
18/04/2023	16	Da genitori per viaggio di istruzione Parco Naturale del Pollino	50,00
18/04/2023	17	Da genitori per progetto Girls Code It Better	200,00
18/04/2023	19	Da genitori per viaggio di istruzione Napoli-Pompei-Paestum	14.308,00
19/05/2023	21	Da Genitori per uscita didattica scuola dell'infanzia presso Agriturismo Badiula	1.930,00
19/05/2023	22	Variazione per pagamento quota alunno disabile	100,00
22/05/2023	23	Variazione per maggior imputazione pagamento uscite didattiche	1.241,00
09/06/2023	25	Variazione per maggior imputazione pagamento uscite didattiche	19,79
16/10/2023	27	Da Genitori per partecipazione Teatro Metropolitan Catania del 19/10/2023	550,00
30/11/2023	35	Da genitori per viaggi di istruzione	1.813,50
Previsione definitiva			44.648,50
Somme Pagate			43.950,00
Somme da pagare			0,00
Economie			698,50

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			804,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2023	28	Da MIM: Assegnazione risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	283,15
Previsione definitiva			1.087,41
Somme Pagate			464,45
Somme da pagare			0,00
Economie			622,96

Aggregato P voce 01 01 - Progetto Erasmus+ Codice:2017-1-PT01-KA219-035974_4	
Previsione iniziale	3.317,90
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.317,90

Aggregato P voce 01 03 - Progetto Erasmus+ Codice:2019-1-PL01-KA229-065005_5			
Previsione iniziale			16.078,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/02/2023	3	Da Inter Partner Assistance - Rimborso assicurazione per impossibilitata partecipazione docente Puglisi Virginia mobilità Erasmus Polonia maggio 2022	796,80
15/11/2023	32	Variazione a seguito radiazioni residui attivi	-6.232,00
Previsione definitiva			10.642,94
Somme Pagate			7.119,40
Somme da pagare			0,00
Economie			3.523,54

Aggregato P voce 01 04 - Progetto Erasmus+ Codice: 2023-1-IT02-KA121-SCH-000124576			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2023	26	Da Indire: Progetto Erasmus codice: 2023-1-IT02-KA121-SCH-000124576	18.863,00
Previsione definitiva			18.863,00
Somme Pagate			1.540,64
Somme da pagare			0,00
Economie			17.322,36

Aggregato P voce 02 01 - Progetto PON codice:10.1.1A-FSEPON-SI-2017-497			
Previsione iniziale			2.051,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2023	24	Variazione per maggior imputazione	0,01
Previsione definitiva			2.051,88
Somme Pagate			2.051,88
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 02 - Progetto PON codice: 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-223		
Previsione iniziale		195,76
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		195,76

Aggregato P voce 02 06 - Progetto PON Codice: 10.2.3B-FSEPON-SI-2018-125		
Previsione iniziale		108,21
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		108,21

Aggregato P voce 02 07 - Progetto PON Codice: 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-322		
Previsione iniziale		557,65
Somme Pagate		476,14
Somme da pagare		0,00
Economie		81,51

Aggregato P voce 02 08 - Progetto PON Codice: 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-724		
Previsione iniziale		107,95
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		107,95

Aggregato P voce 02 10 - Progetto Inclusione			
			Previsione iniziale
			3.840,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2023	22	Variazione per pagamento quota alunno disabile	-100,00
16/10/2023	30	Da Regione Siciliana x spese di funzionamento amministr. didattic giusto DDS n. 2126 del 25/09/2023 - Quota alunni periodo Sett./dic 2023	240,24
16/10/2023	31	Da MI Quota funzionamento amministrativo-didattico alunni diversamente abili. Periodo Sett/dic 2023	155,00
20/12/2023	39	Da MIM Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - Integrazione - Nota 35986 del 20/12/2023	173,40
20/12/2023	40	Da MIM Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - Integrazione Nota 35987 del 20/12/2023	12,00
			Previsione definitiva
			4.320,83
			Somme Pagate
			1.898,68
			Somme da pagare
			129,76
			Economie
			2.292,39

Aggregato P voce 02 13 - Progetto Incontriamoci in biblioteca		
		Previsione iniziale
		470,98
		Somme Pagate
		331,12
		Somme da pagare
		0,00
		Economie
		139,86

Aggregato P voce 02 14 - ex P01/03 Progetto PON codice:10.2.2A-FSEPON-SI-2017-348		
		Previsione iniziale
		94,91
		Somme Pagate
		0,00
		Somme da pagare
		0,00
		Economie
		94,91

Aggregato P voce 02 18 - Progetti di apprendimento e socialità - Codice: 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-180		
		Previsione iniziale
		81,80
		Somme Pagate
		0,00
		Somme da pagare
		0,00
		Economie
		81,80

Aggregato P voce 02 19 - Progetti di apprendimento e socialità - Codice: 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-189		
		Previsione iniziale
		2.707,01
		Somme Pagate
		1.313,14

Somme da pagare	0,00
Economie	1.393,87

Aggregato P voce 02 22 - Patti Educativi di Comunità - Progetto "Insieme si può"	
Previsione iniziale	20,38
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	20,38

Aggregato P voce 02 23 - Progetti di apprendimento e socialità - Codice: 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-177			
Previsione iniziale			20.328,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2023	32	Variazione a seguito radiazioni residui attivi	-468,45
Previsione definitiva			19.859,55
Somme Pagate			16.747,49
Somme da pagare			0,00
Economie			3.112,06

Aggregato P voce 02 24 - Progetti di apprendimento e socialità - Codice: 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-189	
Previsione iniziale	19.599,30
Somme Pagate	17.782,93
Somme da pagare	0,00
Economie	1.816,37

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 02 - Progetto Formazione del Personale	
Previsione iniziale	2.188,33
Somme Pagate	1.473,83
Somme da pagare	0,00

Economie	714,50

Aggregato P voce 04 04 - Progetto PNSD #28 Un animatore digitale in ogni scuola	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	1.000,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 05 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	
Previsione iniziale	182,97
Somme Pagate	182,97
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 07 - PNRR - Didattita digitale integrata e formazione alla transazione digitale per il personale scolasti	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	636,42
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	636,42

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
432.933,13	286.419,18	248.535,62	37.883,56	146.513,95

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Relativamente alla situazione patrimoniale, si è provveduto ad inserire i nuovi beni acquistati e ad effettuare il relativo ammortamento annuo, così come previsto dalla normativa. Il tutto ha determinato una variazione in aumento pari ad € 66.150,43. La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a:

	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 116.485,15	€ 66.150,43	€ 182.635,58
Totale Disponibilità	€ 294.236,08	€ -82.424,03	€ 211.812,05
Totale dell'Attivo	€ 410.721,23	€ -16.273,60	€ 394.447,63
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a Pareggio	€ 410.721,23	€ -16.273,60	€ 394.447,63
PASSIVO			
Totale debiti	€ 32.758,65	€ 14.412,04	€ 47.170,69
Consistenza Patrimoniale	€ 377.962,58	€ -30.685,64	€ 347.276,94
Totale a Pareggio	€ 410.721,23	€ -16.273,60	€ 394.447,63

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 9 del 08/02/2023 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 63 del 13/12/2023.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	198.067,09
Indice di dipendenza finanziaria	= =	= 0,43
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	459.544,52

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	58.528,88
Incidenza residui attivi	= =	= 0,30

	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	198.067,09
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	37.883,56
Incidenza residui passivi	= =	= 0,13

	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	286.419,18
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	179.850,43
Smaltimento residui attivi	= =	= 0,81

	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	223.173,49
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	23.471,52
Smaltimento residui passivi	= =	= 0,72
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	32.758,65

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 272.007,14

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,85

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 319.177,83

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 47.170,69

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,15

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 319.177,83

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	60.819,85	33.194,98	54,58%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	29.541,75	17.010,74	57,58%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	97.980,22	83.136,37	84,85%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	234.047,38	143.519,48	61,32%
05	ALTRE SPESE	1.379,35	1.029,45	74,63%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	8.528,16	8.528,16	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	636,42	0,00	0,00%
Totale generale		432.933,13	286.419,18	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

CONCLUSIONI:

I progetti e tutte le attività previste da PTOF, anche se con modalità diverse, sono state portate a termine

Lentini, 11/04/2024

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Sig. Valenti Davide
(*Firmato digitalmente*)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Cristiano Maria
(*Firmato digitalmente*)