



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

**“UGOFOSCOLO”
LICEI DI CANICATTI'**

Scientifico - Classico - Linguistico

Via Pirandello, 6 - 92024 Canicatti (AG)

Cod. Ministeriale **AGIS00100X** - Cod. Fiscale **82002070843**

Sede centrale **Via Pirandello, 6** - Tel. **0922 851006** – Sede **Via Pasolini** Tel. **0922 612502**

Web: <http://www.liceocanicatti.edu.it> – e-mail: agis00100x@istruzione.it – Pec: agis00100x@pec.istruzione.it



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2022

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2022

ai sensi degli artt. 22 e 23 del D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018
“Istruzioni generali gestione amministrativo contabile istituzioni scolastiche del
statali ogni ordine e grado operanti nel territorio regione siciliana” e della Circolare
n. 5 del 13/03/2023 dell'Assessorato all'Istruzione e alla Formazione professionale
della Regione Siciliana.

Il Ministero dell'Istruzione ha emanato la comunicazione prot. n. 7435 del 14-03-2023
avente ad oggetto “proroga per la predisposizione ed approvazione del Conto consuntivo
2022”, recepita dall'Assessorato all'Istruzione e alla Formazione professionale della Regione
Siciliana con la circolare n. 7 del 15/03/2023 e, pertanto, i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2,
3, 4 e 5 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018 vengono prorogati di 30 giorni.

Ne consegue che le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto
consuntivo 2022, secondo le tempistiche di seguito indicate:

- entro il 14 aprile 2023, le Istituzioni scolastiche predispongono il Conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei Revisori dei conti;
- entro il 15 maggio 2023, i Revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo- contabile sul Conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 maggio 2023, le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del Conto consuntivo

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUTO

L'Istituto di Istruzione Secondaria Superiore "Ugo Foscolo", ha sede in Via L. Pirandello, 6 ed è dotato dei seguenti plessi scolastici come di seguito ubicati, tutti in Canicattì:

Sede/ Plesso	Denominazione	Indirizzo e/o localita'
Sede Liceo classico	Ugo Foscolo	Via Pirandello 6 Canicattì
n. 2 plessi Liceo scientifico e linguistico biennio	A. Sciascia	Via P. Pasolini 11 Canicattì
n. 1 plesso Liceo scientifico triennio	A. Sciascia	Via P. Pasolini 14 Canicattì

Prima di passare all'esame dei dati contabili, si rileva che il numero delle classi e degli alunni per l'anno scolastico 2021/2022 alla data del termine delle lezioni 10 giugno 2022 è di n° 14 classi di liceo classico - n° 24 classi di liceo scientifico - n° 13 di liceo linguistico, totale 51 classi articolate nel modo seguente:

Liceo classico	Classi		Alunni			
	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	3		59	59	0	0
Seconde	3		54	54	1	1
Terze	3		64	64	1	1
Quarte	3		64	64	2	2
Quinte	2		41	41	0	0
Totale	14		282	282	4	4

Liceo Scientifico	Classi		Alunni			
	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	5		118	118	1	1
Seconde	5		104	104	0	0
Terze	5		101	101	1	1
Quarte	5		117	117	0	0
Quinte	4		86	86	0	0
Totale	24		526	526	2	2

Liceo Linguistico	Classi		Alunni			
	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	2		47	47	0	0
Seconde	2		49	49	0	0
Terze	3		68	68	1	1
Quarte	3		52	52	0	0
Quinte	3		64	64	0	0
Totale	13		280	280	1	1

La situazione del personale docente e non docente in servizio nell'anno scolastico 2021/2022 può così sintetizzarsi:

Docenti a tempo indeterminato full-time	83
Docenti a tempo indeterminato part-time	3
Docenti a tempo determinato con contratto annuale	4
Docenti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Docenti di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Docenti di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Docenti a tempo determinato di sostegno con contratto annuale	0
Docenti a tempo determinato di sostegno con contratto fino al 30 Giugno	1
Docenti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Docenti di religione a tempo determinato con contratto annuale	1
Docenti con contratto a tempo determinato su spezzone orario	4
Docenti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0
Docenti a tempo indeterminato dell'organico del potenziamento	11
Docenti suppl brevi organico agg.vo Covid art.58 comma 4-ter DL73/2021	5
TOTALE PERSONALE DOCENTE	122
DSGA	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full-time	8
Assistenti Amministrativi suppl brevi organico agg.vo Covid art.58 comma 4-ter DL73/2021	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato full-time	1
Assistenti Tecnici suppl brevi organico agg.vo Covid art.58 comma 4-ter DL73/2021	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato full-time	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato full-time	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato full-time	1
Collaboratori scolastici suppl brevi organico agg.vo Covid art.58 comma 4-ter DL73/2021	3
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE - ATA	34

Si procede di seguito ad alcune valutazioni riguardanti le risorse disponibili e l'impiego delle stesse.

Risorse umane.

1) Personale docente:

Per l'a.s. 2021/22 si è avuto un mantenimento della situazione dell'organico di fatto comprensivo del fabbisogno di docenti da destinare ai tre indirizzi di studio, dell'assegnazione dei docenti dell'organico del potenziamento e dell'organico agg.vo Covid art. 58 comma 4-ter DL73/2021.

L'incidenza nella spesa per supplenze brevi è dovuta principalmente alla sostituzione del personale assente per malattia.

2) Personale ATA:

Per l'a.s. 2021/22 sono presenti nell'organico 8 unità di Assistenti amministrativi a tempo pieno e indeterminato, 1 unità a T. determinato per organico agg.vo Covid art. 58 comma 4-ter DL73/2021, n. 19 Collaboratori scolastici di cui 16 a tempo pieno e indeterminato, n. 1 a tempo determinato e 3 a tempo determinato in organico agg.vo Covid.

In merito al personale assistente tecnico da anni si è determinata una riduzione di personale per cui le due unità di personale assegnate, una con contratto di lavoro a tempo indeterminato, una con contratto a tempo determinato sono esigue per la gestione di tutti i laboratori e le dotazioni tecnologiche dell'Istituto. Per l'a.s. 2021/22 si sono aggiunte due unità a tempo determinato in organico agg.vo Covid.

E' stato necessario ricorrere anche al servizio straordinario del personale ATA per garantire lo svolgimento di tutte le attività aggiuntive in orario pomeridiano.

Risorse finanziarie

La consistenza del contributo regionale e provinciale per le spese di funzionamento didattico ed amministrativo, tenuto conto della complessità della gestione, nell'anno 2022 è risultata adeguata a far fronte alle esigenze di funzionamento ordinario, tenuto conto che:

- l'innovazione tecnologica richiede spese per garantire un'adeguata assistenza hardware e software della rete e un rinnovo costante delle attrezzature obsolete;
- la normativa sulla sicurezza e la complessa articolazione dell'Istituto richiedono l'assistenza di un qualificato Responsabile della Sicurezza esterno e di numerosi e continui interventi di adeguamento, anche ai fini del contenimento dell'emergenza epidemiologica da COVID-19;
- l'uso ormai imprescindibile di p.c., notebook, tablet e altri apparati tecnologici richiede spese notevoli interventi di manutenzione e materiali di consumo cui si è cercato di dare una certa razionalizzazione mediante l'introduzione di un sistema di controllo;
- gli edifici dei plessi dove hanno sede il Liceo scientifico/linguistico cc.dd. Biennio Vecchio e Triennio, già in condizioni strutturali precarie, si deteriorano progressivamente a causa della mancanza di interventi sistematici e costanti da parte del competente Ente locale.

Un elemento di difficoltà gestionale è rappresentato dal notevole ritardo con cui l'Ente locale assegna ed accredita i finanziamenti alla scuola.

Il contributo "volontario" degli studenti è un'altra importante e imprescindibile fonte di finanziamento per la realizzazione del P.T.O.F, anche se l'ammontare complessivo dei versamenti fatti dalle famiglie ha subito una drastica riduzione rispetto agli anni precedenti, anche per la natura squisitamente volontaria del contributo e per le possibili diversificazioni di versamento previsti dallo specifico Regolamento di gestione del contributo volontario approvato dal Consiglio d'istituto.

Una parte cospicua del contributo volontario viene utilizzata per l'ampliamento dell'offerta culturale e formativa che altrimenti, nell'attuale contesto delle ben note riduzioni della spesa pubblica, non si sarebbe potuta assicurare. L'erogazione liberale da parte delle famiglie, dunque, costituisce una fonte importante di cofinanziamento di tutte quelle attività che permettono di elevare, al di là dei livelli minimi essenziali, la qualità del servizio didattico ed educativo offerto agli studenti.

E' evidente che non sarebbe possibile realizzare il piano dell'offerta formativa, così come fino ad oggi è avvenuto, con le sole risorse che il Ministero, la Regione e l'Ente locale assegnano alla scuola.

L'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza, snellezza ed economicità, in applicazione del Regolamento approvato dal Consiglio d'Istituto. Per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è avvalsi di ricerche Consip, MEPA, ma anche di preventivi e di proposte richiesti ad hoc, tenuto conto dell'albo fornitori, manifestazioni di interesse, indagini di mercato e confronto tra listini e tariffe acquisiti precedentemente o reperibili in Internet.

Nel determinare le spese da impegnare si è proceduto ai sensi del Regolamento di contabilità e della normativa vigente sugli appalti pubblici, visto altresì il regolamento interno.

Strutture e dotazioni

Una particolare attenzione è stata riservata allo sviluppo e all'ottimizzazione delle strutture con azioni finalizzate a:

- Incrementare la disponibilità di aule, a fronte dell'aumento delle classi;
- Incrementare l'accessibilità per studenti, docenti e personale della scuola ai servizi in rete telematica, anche attraverso il miglioramento e il potenziamento del sito di Istituto;
- Sviluppare la connettività globale, supporto di progetti didattici afferenti o che utilizzino le ICT come ambiente di apprendimento o mezzo di comunicazione;
- Implementare, sulla base di priorità, "in progress" tutti i laboratori adeguandoli anche ai bisogni didattici dettati dalle novità e dagli indirizzi di studio presenti nell'Istituto;
- Sostituire, di volta in volta, con strumentazione di ricambio, le dotazioni desuete, non funzionanti e inadeguate nei laboratori di maggior utilizzo da parte dell'utenza;
- Riorganizzare gli spazi scolastici finalizzandoli e riadattandoli a bisogni prioritari, in considerazione della popolazione scolastica dell'Istituto;
- Mettere a disposizione risorse per la sicurezza dell'ambiente di lavoro (D.L.vo 81/2008) e per la sicurezza dei dati per la tutela della Privacy (Reg. UE679/2016);
- Aggiornare e ammodernare l'arredo e le attrezzature degli uffici per un'organizzazione del servizio in termini di efficacia, efficienza e sicurezza;
- Ampliare i processi di digitalizzazione e trasparenza amministrativa.
- Ampliare le dotazioni tecnologiche e di connettività, da mettere a disposizione degli alunni richiedenti, per garantire a tutti lo svolgimento delle attività didattiche a distanza (DAD) rese necessarie a seguito del perdurare dell'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Spese a carico del Libero Consorzio Comunale di Agrigento (Ex Provincia)

Il Libero Consorzio Comunale di Agrigento ha finanziato nell'anno 2022 **€ 108.478,24** per le spese di sua competenza relative al pagamento delle fatture per consumi di elettricità, di gas, di acqua, delle utenze telefoniche e delle linee ADSL e alle spese per la manutenzione dei quattro edifici scolastici. Tale contributo è risultato sufficiente alla copertura di tutte le spese effettuate anche grazie all'azione intrapresa di contenimento delle spese correnti.

Si sono comunque registrati maggiori consumi relativi alle utenze di gas e luce, dovute all'aumento dei costi energetici, e notevoli spese di manutenzione degli edifici scolastici.

Attività formativa curricolare e extracurricolare

Nell'a.s. 2021/22 si è garantita l'erogazione di un servizio ordinario, regolare e affidabile per più di 200 giorni di lezione.

Dall'analisi dei dati ministeriali emerge che la maggioranza degli studenti non ammessi si riscontra nelle classi del biennio. Numero di giudizi sospesi al di sotto delle medie nazionali. La maggioranza degli studenti diplomati rientra nella fascia dei voti compresi tra 91 e 100, al pari dei riferimentiterritoriali.

L'Istituto si colloca, secondo i dati "Eudoscio" della fondazione Agnelli, tra i più qualificati della provincia, per i risultati a distanza.

Sono stati rilanciati, inoltre, i vari progetti di innovazione e formazione che ormai da diversi anni caratterizzano l'offerta formativa del Liceo, le attività e i progetti previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa quali: percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, attività di orientamento per le classi in uscita, corsi di recupero del debito formativo per le abilità linguistiche e logico-matematiche, corsi pomeridiani per il potenziamento delle lingue straniere e il conseguimento delle relative certificazioni, laboratori di teatro. Si è cercato, comunque, di recuperare quanto era stato inficiato dal periodo pandemico, anche attraverso un intervento straordinario, quale il progetto PON "Apprendimento e socialità".

ANALISI TECNICO-FINANZIARIA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo (come da art. 22 del regolamento di contabilità) è costituito dal Conto Finanziario (mod. H) e dal Conto del Patrimonio (mod. K).

Prima di procedere alla relazione relativa alla rendicontazione si è proceduto alla chiusura dell'Esercizio finanziario 2022, alla stampa del Giornale di Cassa, alla stampa dei Registri dei Partitari di competenza e dei residui.

Accanto, e a corredo di questi documenti, il D.A. 7753/2018 prevede i seguenti documenti da allegare:

1. rendiconto di progetti/attività (modello I) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto e attività al termine dell'esercizio;
2. la situazione amministrativa definitiva (modello J) che permette di conoscere il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e l'avanzo o il disavanzo definitivi;
3. l'elenco dei residui attivi e passivi (modello L) che permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio,
4. il prospetto delle spese per il personale (modello M) che riporta le spese per il personale e per i contratti d'opera;
5. il riepilogo per tipologia di spesa (modello N) che riporta un quadro sintetico delle spese effettuate, riassunte secondo l'effettiva tipologia e destinazione, classificate in base al piano dei conti relativo.

La programmazione iniziale è quella indicata nel Programma Annuale E.F. 2022, approvato dal Consiglio d'Istituto con verbale n. 14 del 03/02/2022.

Dal Mod. A risulta una previsione iniziale ENTRATE e SPESE per € 590.820,20.

EVOLUZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2022

Le previsioni formulate nel P.A. 2022 sono state modificate a seguito di intervenuti fatti contabili, per cui si sono registrate nuove assegnazioni finanziarie, tra cui quelle relative alle esigenze di nuove spese per adempiere alle disposizioni di sicurezza per il contenimento del contagio da COVID-19 (DPI, sanificazione, controllo temperatura, strumenti informatici e di connettività, ecc) ovvero variazioni per riduzione di fondi, a seguito di ridefinizione dei finanziamenti programmati.

Si riscontrano n. 44 variazioni intervenute al programma annuale per l'esercizio 2022.

Sono state contabilizzate, e quindi conteggiate in bilancio, le poste aventi giustificazione contabile, indipendentemente dalla previsione iniziale.

Nei casi opportuni, si è proceduto alla costituzione di nuovi residui attivi e passivi.

Verificato che lo stato di attuazione del programma ha richiesto interventi modificativi rispetto alle previsioni, durante l'esercizio finanziario 2022 il Programma ha subito variazioni sia in entrata che in uscita per complessive **€ 384.074,89** (con una programmazione definitiva al 31/12/2022 di **€ 974.895,09**).

Il presente consuntivo, ai fini di una comparazione delle ENTRATE e delle SPESE, è illustrato in modo sintetico nel seguente prospetto, che rappresenta la programmazione definitiva dell'Esercizio Finanziario 2022.

Aggr.	ENTRATE	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	443.285,55
02	Finanziamenti dell'Unione Europea	199.301,00
03	Finanziamenti dello Stato	27.569,57
04	Finanziamenti della Regione	38.800,12
05	Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni pubbliche	111.615,42
06	Contributi privati	122.845,98
07	Proventi da gestioni economiche	
08	Rimborsi e restituzione somme	3.089,01
09	Alienazione di beni materiali	
10	Alienazione di beni immateriali	
11	Sponsor e utilizzo locali	
12	Altre entrate	28.388,44
13	Mutui	
	TOTALE ENTRATE	974.895,09

Voce	USCITE	Importo
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	234.358,13
A02	Funzionamento amministrativo	88.563,39
A03	Didattica	293.973,02
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	19.478,52
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	181.595,37
A06	Attività di orientamento	5.959,01
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	99.974,40
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.250,82
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	3.314,56
G	Gestioni economiche	0,00
R	Fondo di riserva	1.326,60
Z01	Disponibilità da programmare	41.101,27
	TOTALE USCITE	974.895,09

SITUAZIONE FINANZIARIA

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			473.039,01
	Competenza	377.424,48	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	89.513,50	
	Totale(1)	466.937,98	
	Competenza	424.542,54	
SOMME PAGATE			
	Residui	118.276,98	
	Totale(2)	542.819,52	
Differenza (1-2)			-75.881,54
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			397.157,47

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 400.138,32 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	154.185,06	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	14.875,07	
	Totale(1)	169.060,13	
	Esercizio Corrente	128.525,39	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	37.553,89	
	Totale(2)	166.079,28	
Differenza (1-2)			2.980,85
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			397.157,47
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			400.138,32

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -21.458,39 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	531.609,54
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	553.067,93
AVANZO ESERCIZIO 2022	-21.458,39

Permane in bilancio il residuo passivo proveniente dall'E.F. 2010 di € 36.785,71 collegato ad oneri previdenziali per compensi liquidati al personale per attività varie pagate nell'anno 2010 in quanto, ancora ad oggi, non è stata definita con l'INPS l'attività istruttoria mirante alla definizione e chiusura delle pendenze contabili che la scuola ha con l'Ente previdenziale, sia a debito che a credito.

RISULTANZE DATI CONTABILI

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	7.606,51
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	7.606,51

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	435.679,04
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	435.679,04

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2022	6	Programma Erasmus+ KA2 2021 Codice progetto: 2021-2-IT02-KA210-SCH-000048171 Titolo progetto: Gender EQuality, HEalth and LeadershiP through Sport	60.000,00
Previsione definitiva			60.000,00
Somme Riscosse			48.000,00
Somme da riscuotere			12.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/07/2022	15	Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo Progetto 13.1.4 A-FESRPON-SI-2022-114	130.000,00
Previsione definitiva			130.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			130.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/11/2022	26	Avviso Pubblico PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Sito web scolastico	7.301,00
21/12/2022	41	PNRR Codice progetto M4C1I2.1-2022-941-P-4831 Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico	2.000,00
Previsione definitiva			9.301,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			8.301,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			8.697,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2022	21	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo/didattico alunni H (4/12 settembre/dicembre 2022) a.s. 2022/23 - Nota prot. 46445 de	30,00
04/11/2022	22	Assegnazione finanziamento per le competenze trasversali e per l'orientamento PCTO 4/12 settembre /dicembre 2022 - Nota prot. 46445 del 04/10/2022	4.282,90
04/11/2022	23	Assegnazione per attività di "Orientamento degli studenti" art. 8 D. L. n. 104/2013 a.s. 2022-23 - Nota prot. n. 46445 del 04-10-2022	1.444,89
Previsione definitiva			14.455,77
Somme Riscosse			14.455,77
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2022	29	Assegnazione per la valorizzazione delle eccellenze a favore degli alunni che hanno conseguito la votazione di 100/lode a.s.2021/22	876,00
12/03/2022	4	Risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico art. 1 comma 697 L. n. 234/2021	2.837,33
06/04/2022	5	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 giusta comunicazione prot. 12459 del 01/04/2022	4.811,35
04/11/2022	24	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da Covid19 - Nota prot. n. 46445 del 04-10-2022	4.589,12
Previsione definitiva			13.113,80
Somme Riscosse			13.113,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			26.926,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/10/2022	18	Finanziamento con D.D.S. n. 1692 del 14/09/2022 Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amministrativo e didattico A.S. 2022-2023	11.873,52
Previsione definitiva			38.800,12
Somme Riscosse			38.800,12
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			90.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	27	Maggiore entrata per integrazione spese di funzionamento ordinarie carico Ente locale 2° semestre anno 2022 - Determina n° 1963 del 29/11/2022	18.478,24
Previsione definitiva			108.478,24
Somme Riscosse			108.478,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.910,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/07/2022	16	Premio all'alunno Frangiamone Luigi per partecipazione in data 29/04/2022 al Certamen "C. Marchesi" presso il liceo "Cutelli-Salanitro" di Catania	200,00
19/12/2022	38	Maggiore entrata a carico delle scuole dell'ambito n. 8 prov. AG per compensi pagati quale scuola capofila al Collegio Revisori dei Conti E.F. 2022	27,18
Previsione definitiva			3.137,18
Somme Riscosse			2.158,12
Somme da riscuotere			979,06
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/12/2022	31	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa e tasse versate erroneamente sul ccp a.s. 2022-23	1.750,74
17/12/2022	35	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa e tasse versate erroneamente sul ccp a.s. 2022-23	3,20
29/12/2022	42	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa versate sul ccp a.s. 2022-23	12,80
Previsione definitiva			11.766,74
Somme Riscosse			11.750,74
Somme da riscuotere			16,00
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
17/06/2022	8	Prelievo da CCP n. 252924 - Spese di partecipazione degli alunni dell'Istituto alla rappresentazione delle tragedie greche a Siracusa maggio 2022	10.145,50
09/11/2022	25	Maggiore entrata per acconto somma da 58 alunni delle classi 4A-4B-4C del liceo linguistico partecipanti allo Stage linguistico a Rouen (Francia)	11.600,00
12/12/2022	33	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	58.203,00
17/12/2022	37	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023 e storno € 100,00 da A03/6 ad A05/1	1.340,00
Previsione definitiva			81.288,50
Somme Riscosse			79.948,50
Somme da riscuotere			1.340,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/12/2022	32	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2022/23	362,00
17/12/2022	36	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2022/23	40,00
29/12/2022	43	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2022/23	8,00
Previsione definitiva			8.410,00
Somme Riscosse			8.362,00
Somme da riscuotere			48,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazion e	Descrizione	Importo
19/10/2022	20	Contributo di 86 unità di pers. scolastico per adesione alla polizza assicurativa infortuni ed RC stipulata con la Compagnia Nobis a.s.22/23	688,00
Previsione definitiva			688,00
Somme Riscosse			688,00
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
24/06/2022	12	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico del liceo classico	609,80

06/12/2022	28	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2022	212,94
21/12/2022	40	Contributo 1 rata della Ditta "Il Panettiere" di Sorce Maria Contratto di concessione per vendita di alimenti freschi presso tutte le sedi a.s.2022-23	1.501,00
Previsione definitiva			2.323,74
Somme Riscosse			822,74
Somme da riscuotere			1.501,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2022	9	Prelievo da CCP n. 252924-Contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa-Esami di certificazione linguistica a.s. 2021-22	16.037,00
24/06/2022	11	Contributo versato dagli alunni partecipanti ai giochi nazionali di matematica organizzati dall'Università Bocconi di Milano a.s. 2021-22	432,00
12/12/2022	34	Contributo versato dagli alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2022-23	900,00
Previsione definitiva			18.369,00
Somme Riscosse			18.369,00
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
08/02/2022	2	Rimborso di € 2.464,23 da ENEL Serv. Elettrico Naz. relativo alla chiusura contabile dare/avere per fornitura di energia elettrica anno 2021	2.464,23
11/07/2022	14	Maggiore entrata per incasso assegno di € 312,39 da ENEL Serv. Elettrico Naz. relativo al rimborso della nota di credito n. 084135439010023B	312,39

19/10/2022	19	Maggiore entrata per rimborso di € 312,39 da ENEL Serv. Elettrico Naz. relativo al rimborso della nota di credito n. 084135439010023B	312,39
Previsione definitiva			3.089,01
Somme Riscosse			3.089,01
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			0,07
Somme Riscosse			0,07
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
15/02/2022	3	Maggiore entrata per rimborso della somma residua del voucher della Ditta Il Tuareg S.r.l., con scadenza 21/04/2022	20.926,00
21/12/2022	39	Rimborso monetario Ditta Patti Tour del voucher collettivo da annullamento di viaggio di Istruzione in GRECIA a.s. 2019-20	4.992,00
08/02/2022	1	Maggiore entrata per storno mandato n. 30 per rimborso viaggio d'istruzione non bonificato per IBAN errato e da rimettere	384,00
23/05/2022	7	Maggiore entrata per storno mandato n.249 per rimborso viaggio d'istruzione nel Regno Unito a.s.2019-20 non bonificato per IBAN errato e da rimettere	622,00
11/07/2022	13	Storno somma mandato n. 399 non andato a buon fine per IBAN errato - Compenso Di Naro Emanuela per incarico attività aggiuntive d'insegn. nel Progetto	696,36
17/06/2022	10	Prelievo da CCP n. 252924-Contributo spese per rilascio copie a seguito di accesso agli atti	11,50
31/12/2022	44	Maggiore entrata per pagamento costi di riproduzione, a seguito di accesso agli atti, da parte della ditta IVS Sicilia S.p.a.	10,00
22/08/2022	17	Maggiore entrata a titolo di rimborso della somma residua	479,51

		non spesa rispetto alle anticipazioni accreditate all'insegnante referente Curto Clelia	
12/12/2022	30	Maggiore entrata per rimborso somma a seguito della rinuncia dell'alunna Laddea Giulia alla mobilità in Lituania Progetto Erasmus EuroSTAR a.s.2021-22	267,00
Previsione definitiva			28.388,37
Somme Riscosse			28.388,37
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
974.895,09	531.609,54	377.424,48	154.185,06	443.285,55

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				190.928,34
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/02/2022	2	Rimborso di € 2.464,23 da ENEL Serv. Elettrico Naz. relativo alla chiusura contabile dare/avere per fornitura di energia elettrica anno 2021	2.464,23	
12/03/2022	4	Risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico art. 1 comma 697 L. n. 234/2021	2.837,33	
06/04/2022	5	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 giusta comunicazione prot. 12459 del 01/04/2022,	4.811,35	
24/06/2022	12	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico del liceo classico	609,80	
11/07/2022	14	Maggiore entrata per incasso assegno di € 312,39 da ENEL Serv. Elettrico Naz. relativo al rimborso della nota di credito n. 084135439010023B	312,39	
19/10/2022	19	Maggiore entrata per rimborso di € 312,39 da ENEL Serv. Elettrico Naz. relativo al rimborso della nota di credito n. 084135439010023B	312,39	
04/11/2022	24	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da Covid19 - Nota prot. n. 46445 del 04-10-2022	4.589,12	
09/11/2022	26	Avviso Pubblico PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Sito web scolastico	7.301,00	

30/11/2022	27	Maggiore entrata per integrazione spese di funzionamento ordinarie carico Ente locale 2° semestre anno 2022 - Determina n° 1963 del 29/11/2022	18.478,24
06/12/2022	28	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2022	212,94
21/12/2022	40	Contributo 1 rata della Ditta "Il Panettiere" di Sorce Maria Contratto di concessione per vendita di alimenti freschi presso tutte le sedi a.s.22-23	1.501,00
Previsione definitiva			234.358,13
Somme Pagate			141.862,55
Somme da pagare			4.185,30
Economie			88.310,28

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			83.514,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2022	10	Prelievo da CCP n. 252924-Contributo spese per rilascio copie a seguito di accesso agli atti	11,50
05/10/2022	18	Finanziamento con D.D.S. n. 1692 del 14/09/2022 Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amministrativo e didattico A.S. 2022-2023	5.000,00
19/12/2022	38	Maggiore entrata a carico delle scuole dell'ambito n. 8 prov. AG per compensi pagati quale scuola capofila al Collegio Revisori dei Conti E.F. 2022	27,18
31/12/2022	44	Maggiore entrata per pagamento costi di riproduzione, a seguito di accesso agli atti, da parte della ditta IVS Sicilia S.p.a.	10,00
Previsione definitiva			88.563,39
Somme Pagate			28.896,12
Somme da pagare			5.279,55
Economie			54.387,72

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			135.096,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2022	9	Prelievo da CCP n. 252924-Contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa-Esami di certificazione linguistica a.s. 2021-22	16.037,00
11/07/2022	13	Storno somma mandato n. 399 non andato a buon fine per IBAN errato - Compenso Di Naro Emanuela per incarico attività aggiuntive d'insegn. nel Progetto	696,36

13/07/2022	15	Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo Progetto 13.1.4 A-FESRPN-SI-2022-114	130.000,00
05/10/2022	18	Finanziamento con D.D.S. n. 1692 del 14/09/2022 Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amministrativo e didattico A.S. 2022-2023	6.873,52
19/10/2022	20	Contributo di 86 unità di pers. scolastico per adesione alla polizza assicurativa infortuni ed RC stipulata con la Compagnia Nobis a.s.22/23	688,00
19/10/2022	21	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo/didattico alunni H (4/12 settembre/dicembre 2022) a.s. 2022/23 - Nota prot. 46445 de	30,00
06/12/2022	29	Assegnazione per la valorizzazione delle eccellenze a favore degli alunni che hanno conseguito la votazione di 100/lode a.s.2021/22	876,00
12/12/2022	34	Contributo versato dagli alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2022-23	900,00
12/12/2022	32	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2022/23	362,00
12/12/2022	31	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa e tasse versate erroneamente sul ccp a.s. 2022-23	1.750,74
17/12/2022	35	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa e tasse versate erroneamente sul ccp a.s. 2022-23	3,20
17/12/2022	36	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2022/23	40,00
17/12/2022	37	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023 e storno € 100,00 da A03/6 ad A05/1	-100,00
21/12/2022	39	Rimborso monetario Ditta Patti Tour del voucher collettivo da annullamento di viaggio di Istruzione in GRECIA a.s. 2019-20	698,84
29/12/2022	42	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa versate sul ccp a.s. 2022-23	12,80
29/12/2022	43	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2022/23	8,00
Previsione definitiva			293.973,02
Somme Pagate			75.163,73
Somme da pagare			92.102,61
Economie			126.706,68

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			15.195,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

04/11/2022	22	Assegnazione finanziamento per le competenze trasversali e per l'orientamento PCTO 4/12 settembre /dicembre 2022 - Nota prot. 46445 del 04/10/2022	4.282,90
Previsione definitiva			19.478,52
Somme Pagate			13.053,82
Somme da pagare			0,00
Economie			6.424,70

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			13.235,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2022	1	Maggiore entrata per storno mandato n. 30 per rimborso viaggio d'istruzione non bonificato per IBAN errato e da rimettere	384,00
15/02/2022	3	Maggiore entrata per rimborso della somma residua del voucher della Ditta Il Tuareg S.r.l., con scadenza 21/04/2022,	20.926,00
06/04/2022	6	Programma Erasmus+ KA2 2021 Codice progetto: 2021-2-IT02-KA210-SCH-000048171 Titolo progetto: Gender Equality, HEalth and LeadershiP through Sport	60.000,00
17/06/2022	8	Prelievo da CCP n. 252924 - Spese di partecipazione degli alunni dell'Istituto alla rappresentazione delle tragedie greche a Siracusa maggio 2022	10.145,50
23/05/2022	7	Maggiore entrata per storno mandato n.249 per rimborso viaggio d'istruzione nel Regno Unito a.s.2019-20 non bonificato per IBAN errato e da rimettere	622,00
22/08/2022	17	Maggiore entrata a titolo di rimborso della somma residua non spesa rispetto alle anticipazioni accreditate all'insegnante referente Curto Clelia	479,51
09/11/2022	25	Maggiore entrata per acconto somma da 58 alunni delle classi 4A-4B-4C del liceo linguistico partecipanti allo Stage linguistico a Rouen (Francia)	11.600,00
12/12/2022	33	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	58.203,00
12/12/2022	30	Maggiore entrata per rimborso somma a seguito della rinuncia dell'alunna Laddea Giulia alla mobilità in Lituania Progetto Erasmus EuroSTAR a.s.2021-22	267,00
17/12/2022	37	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023 e storno € 100,00 da A03/6 ad A05/1	1.440,00
21/12/2022	39	Rimborso monetario Ditta Patti Tour del voucher collettivo da annullamento di viaggio di Istruzione in GRECIA a.s. 2019-20	4.293,16
Previsione definitiva			181.595,37
Somme Pagate			80.277,41
Somme da pagare			18.530,40
Economie			82.787,56

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			4.514,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2022	23	Assegnazione per attività di "Orientamento degli studenti" art. 8 D. L. n. 104/2013 a.s. 2022-23 - Nota prot. n. 46445 del 04-10-2022	1.444,89
Previsione definitiva			5.959,01
Somme Pagate			4.449,00
Somme da pagare			366,00
Economie			1.144,01

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"		
Previsione iniziale		1.000,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		1.000,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		
Previsione iniziale		99.974,40
Somme Pagate		77.634,38
Somme da pagare		8.061,53
Economie		14.278,49

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			2.250,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/12/2022	41	PNRR Codice progetto M4C1I2.1-2022-941-P-4831 Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico	2.000,00

Previsione definitiva	4.250,82
Somme Pagate	2.085,93
Somme da pagare	0,00
Economie	2.164,89

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			2.682,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2022	11	Contributo versato dagli alunni partecipanti ai giochi nazionali di matematica organizzati dall'Università Bocconi di Milano a.s. 2021-22	432,00
22/07/2022	16	Premio all'alunno Frangiamone Luigi per partecipazione in data 29/04/2022 al Certamen "C. Marchesi" presso il liceo "Cutelli-Salanitro" di Catania	200,00
Previsione definitiva			3.314,56
Somme Pagate			1.119,60
Somme da pagare			0,00
Economie			2.194,96

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.326,60
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.326,60

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 -
933.793,82	553.067,93	424.542,54	128.525,39	380.725,89

Aggregato A03-02 "Gestione contributo alunni"

L'art. 23 comma 1 del regolamento di contabilità D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 prevede che in fase di predisposizione del Conto consuntivo "la relazione illustrativa della gestione evidenzia, altresì, in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali".

Pertanto, si relaziona che i fondi derivanti da contributi volontari delle famiglie sono stati gestiti nel P.A. 2022 tramite l'**aggregato di spesa A3/2 "Gestione contributo alunni"** che al 31/12/2022 presenta le seguenti risultanze in ordine alle voci di entrata e di spesa. Una parte cospicua del contributo volontario viene utilizzata per la copertura delle spese di assicurazione alunni, per l'ampliamento dell'offerta culturale e formativa e per dare servizi agli alunni (fotocopie, sms, stampati, ecc), come da modello rendiconto dell'aggregato di spesa.

La differenza risultante come avanzo dell'E.F. 2022 Euro **12.751,89** è destinata alla copertura delle spese relative al periodo gennaio/agosto 2023 dell'a.s. 2022/23.

Aggr.	ENTRATE A03-02 "Gestione contributo alunni"	Importo
01-02	Avanzo al 31/12/2021	10.795,18
06-01	Contributo volontario dalle famiglie	11.766,74
06-05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.410,00
06-10	Altri contributi da famiglie vincolati – Certificazioni linguistiche	16.037,00
12-03	Altre entrate n.a.c. – Rimborso voucher	698,84
	Totale entrate al 31/12/2022	€ 47.707,76

Voce	SPESE A03-02 "Gestione contributo alunni"	Importo
02/03/009	Materiale informatico per comunicazione tramite Registro elettronico con opzione SMS, app genitori, badge per fotocopie, ecc.	2.684,00
03/02/002	Esperti per commissioni esami certificazione lingua	15.952,00
03/07/001	Noleggio impianto amplificazione per assemblea alunni	540,00
03/07/005	Locazione palazzetto dello sport a.s. 2021-22	4.528,00
03/07/006	Licenza d'uso app genitori per software registro Archimede	610,00
03/11/003	Assicurazione per alunni	8.296,00
04/01/001	Software	610,00
04/03/019	Materiale bibliografico	2.239,70
09/01/004	Restituzione versamenti non dovuti a famiglie	106,17
	Totale spese al 31/12/2022	€ 34.955,87

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Conto del patrimonio è stato adeguato alla mutata configurazione assunta dalle Istituzioni scolastiche, alle quali è stata riconosciuta, a seguito dell'autonomia, la personalità giuridica, e quindi la titolarità dei beni patrimoniali di cui dispongono.

Dal Modello K risulta che la consistenza patrimoniale finale dei beni soggetti ad inventario è di **€ 192.334,64** concordante con le risultanze dei Registri dell'inventario sottoposti a procedura di rivalutazione con la procedura informatizzata del SIDI inventario.

Nei registri inventario al 31/12/2022 si riscontra per categoria il seguente risultato patrimoniale

Beni mobili ex categoria I - dotazioni € 104.498,70;

Beni mobili ex categoria III - materiali € 81.826,51;

Materiale bibliografico ex categoria II € 6.009,43

I valori sopra esposti sono come di seguito illustrati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione al 01/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
Prospetto dell'attivo:			
Immobilizzazioni			
Immateriali			
Materiali	173.151,97	19.182,67	192.334,64
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	173.151,97	19.182,67	192.334,64
Disponibilità			
Rimanenze			
Residui attivi	126.514,19	42.545,94	169.060,13
Disponibilità liquide	473.039,01	-75.881,54	397.157,47
Totale disponibilità	599.553,20	-33.335,60	566.217,60
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	772.705,17	-14.152,93	758.552,24
Prospetto del passivo:			
Debiti a lungo termine			
Residui passivi	156.267,65	9.811,63	166.079,28
Totale debiti	156.267,65	9.811,63	166.079,28
Consistenza patrimoniale	616.437,52	-23.964,56	592.472,96
TOTALE PASSIVO	772.705,17	-14.152,93	758.552,24

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Il modello N fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste 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.

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	177.532,82	96.880,43	54,57%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	92.184,52	27.387,98	29,71%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	447.645,09	266.431,17	59,52%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	166.309,41	120.335,00	72,36%
05	ALTRE SPESE	13.366,44	6.633,24	49,63%
06	IMPOSTE E TASSE	13,20	13,20	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	35.415,74	35.386,91	99,92%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
98	FONDO DI RISERVA	1.326,60	0,00	1.326,60
Totale generale		933.793,82	553.067,93	

INDICI GENERALI DI BILANCIO E.F. 2022

Gli indici generali di bilancio di seguito descritti, forniscono informazioni utili circa l'andamento della gestione finanziaria. Essi sono illustrati come segue:

N.1 INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA – Rapporto tra le entrate da trasferimenti correnti ed il totale delle entrate correnti – Accertamenti – Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima.

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti competenza} \\ \text{(tot. colonna b - Entrate mod. H)} \end{array}}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot. colonna a - Entrate mod. H)} \end{array}} = \frac{531.609,54}{974.895,09} = 0,55$$

N. 2 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA – Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) – Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessuna spesa, a 100 che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)} \quad 542.819,52}{\text{Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)} \quad 708.898,80} = 0,77$$

N. 3 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessun accumulo, a 100 indica il totale riporto dei residui all'anno successivo.

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)} \quad 166.079,28}{\text{Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)} \quad 708.898,80} = 0,23$$

N. 4 – INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI – Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, produzione nulla di residui, a 100 produzione massima di residui.

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)} \quad 154.185,06}{\text{Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)} \quad 531.609,54} = 0,29$$

N. 5 – INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, produzione nulla di residui, a 100 produzione massima di residui.

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)} \quad 128.525,39}{\text{Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)} \quad 553.067,93} = 0,23$$

N. 6 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI – Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, realizzazione nulla di residui, a 100 realizzazione massima di residui.

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)} \quad 89.513,50}{\text{Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)} \quad 104.388,57} = 0,86$$

N. 7 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, smaltimento nullo di residui, a 100 smaltimento massimo di residui.

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)} \quad 118.276,98}{\text{Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)} \quad 155.830,87} = 0,76$$

RISULTATI CONSEGUITI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del Conto Consuntivo E.F. 2022, si evidenzia che l'Istituto, nonostante le gravi conseguenze derivanti dalla riorganizzazione imposta dalla pandemia, ha cercato di mantenere la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali consegnati dal Consiglio di Istituto al Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

A. Rispetto all'AUTONOMIA ORGANIZZATIVA:

- EFFICACIA ed EFFICIENZA del servizio scolastico
- FLESSIBILITA' e DIVERSIFICAZIONE dell'offerta formativa
- OTTIMIZZAZIONE dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie
- INTRODUZIONE di INNOVAZIONI TECNOLOGICHE
- COORDINAMENTO con il CONTESTO TERRITORIALE
- ORGANIZZAZIONE FUNZIONALE del PERSONALE

B. Rispetto all'AUTONOMIA DIDATTICA:

- a) PROMOZIONE dell'“eccellenza” e del “successo scolastico” attraverso l'ATTENZIONE ai BISOGNI di APPRENDIMENTO
- b) DIVERSIFICAZIONE delle Metodologie e uso di tecniche didattiche innovative
- c) AMPLIAMENTO dell'OFFERTA FORMATIVA e insegnamenti opzionali, facoltativi, aggiuntivi;
- d) ELABORAZIONE di PROGETTI FORMATIVI da proporre all'utenza e al territorio
- e) RIFLESSIONE CONTINUA SUGLI STRUMENTI di VALUTAZIONE (di tutte le attività scolastiche).
- f) PIANO DI MIGLIORAMENTO E AUTOANALISI di ISTITUTO (valutazione della produttività scolastica e del raggiungimento degli obiettivi) e PRODUZIONE di STRUMENTI per la raccolta DATI.

Tali indirizzi di carattere generale, in termini di obiettivi a breve e medio termine, trovano riscontro nelle varie attività riportate in maniera sintetica nella rendicontazione dei vari progetti realizzati nell'a.f. 2021.

In conclusione, è possibile mettere in risalto nella rendicontazione relativa all'anno finanziario 2022 l'impegno che l'Istituto sta approfondendo per perseguire in varie aree strategiche quel miglioramento continuo che deve caratterizzare una visione scolastica - che pur con tutte le difficoltà oggettive e soggettive, strutturali e contingenti - vuole far emergere aspetti di qualità.

Le aree strategiche di attenzione riguardano in particolare:

- a) Da un lato, l'INNOVAZIONE con tre obiettivi specifici:
 - migliorare l'offerta formativa;
 - ampliare l'offerta formativa;
 - sostenere, in proiezione europea, il curriculum di apprendimento.

b) Dall'altro lato, lo SVILUPPO del SERVIZIO, anche a distanza, in un'ottica di attenzione all'utenza e a quanti sono interessati alla scuola del territorio. Le risorse profuse per il sito WEB, continuamente aggiornato con l'utilizzo di competenze interne, la formazione mirata del personale, le attività di orientamento e riorientamento degli studenti, lo sportello psicologico per studenti, genitori e docenti, gli incontri culturali su temi letterari e di attualità, gli incontri di sensibilizzazione sulla legalità, hanno inteso potenziare questa area strategica che va ben oltre il solo aspetto curricolare e vuole mettere la Scuola al servizio dei bisogni culturali e sociali delle persone e del contesto territoriale.

Si segnala inoltre il proseguimento dei servizi di:

- di comunicazioni alle famiglie tramite il registro elettronico;
- didattica integrata (DID).

Questo Istituto continuerà a lavorare con l'obiettivo di potenziare la qualità degli apprendimenti e degli esiti, per un miglioramento interno coerente e congruente con gli obiettivi di sistema e con il contesto.

Per quanto riguarda le SPESE, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni singola attività o progetto, sono contenuti nei limiti degli stanziamenti della previsione delle attività/progetti. I mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

I sottoscritti Dirigente scolastico e D.S.G.A. dichiarano, infine, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo E.F. 2022, nel rispetto delle disposizioni del D.A. della Regione Siciliana n. 7753/2018 (art. 22-23), risulta completo di tutti i documenti previsti alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2022 e quindi viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per la deliberazione di competenza.

Canicatti, lì 13/04/2023

Il DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Sedita

F.to digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Rossana Maria Virciglio