



FONDO SOCIALE EUROPEO



M.I.M.



REGIONE SICILIA

ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO**«G. FALCONE »****C.F. 81002670875 – Cod. Min. CTIC81600V****Via Cesare Battisti, 12 -95021 ACICASTELLO (CT) Tel: 095274644 – Fax: 095274789****Indirizzo email: ctic81600v@istruzione.it - Indirizzo PEC: ctic81600v@pec.istruzione.it****www.icsfalconeacicastello.edu.it****CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

1

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

Il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2023 è stato predisposto conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche" Decreto 28 agosto 2018, n. 129 e D.A. 28 dicembre 2018, n. 7753, si fa riferimento, inoltre, alla Circolare del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali del M.I.M. AOODGRUF.REGISTRO. UFFICIALE.U.0008259 del 14-03-2024 avente per oggetto: Proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2023, e alla circolare dell'Assessorato Regionale BB.CC.AA. e P.I. Dipartimento dell'Istruzione dell'Università e del Diritto allo Studio N. 10 del 19 marzo 2024 avente per Conto Consuntivo delle Istituzioni Scolastiche di ogni ordine e grado statali - Es. Fin. 2023 -Art. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018.

Il Conto Consuntivo, completo di tutti gli allegati e dei documenti, verrà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Le poste iniziali sono quelle relative all'esercizio finanziario 2023 riportata nel Programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera N. 1 del 14 gennaio 2023.

Le variazioni e modifiche a detta programmazione sono documentate dalle relative deliberazioni, regolarmente assunte con decreto del dirigente e sottoposte per l'approvazione, la ratifica o per conoscenza, al Consiglio d'Istituto.

Le deliberazioni assunte nell'anno 2023 sono riepilogate nella tabella seguente:

ENTRATE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
01 02	VINCOLATO	201.069,46	0,00	134.100,76	335.170,22
02 02 02	13.1.5A-FESRPON-SI-2022-343 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia	75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00
02 02 03	13.1.2A-FESRPON-SI-2022-8 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e..."	59.100,76	0,00	-59.100,76	0,00
02 03 01	Next generation EU-PNRR	0,00	0,00	194.688,99	194.688,99
03 06 01	CONTRIBUTO SCUOLA INFANZIA REGIONALE	0,00	0,00	22.120,01	22.120,01
03 06 08	PNRR AVVISO MISURA 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"	0,00	0,00	7.301,01	7.301,01
03 06 09	PNRR Avviso Pubblico Investimento "Abilitazione al cloud per le PA locali scuole"	0,00	0,00	2.212,00	2.212,00
03 06 10	Finanziamento Orientamento DL104/2013 art.8 comma 1	0,00	0,00	364,05	364,05

03 06 11	FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC 2023 - quota Alunni DA	0,00	0,00	563,24	563,24
03 06 12	Animatore Digitale Codice progetto M4C1I2.1-2022-941	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
03 06 13	Finanziamento per furti e atti vandalici subiti dall'Istituto	0,00	0,00	1.186,47	1.186,47
04 01	DOTAZIONE ORDINARIA	20.606,82	0,00	9.723,32	30.330,14
04 04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	0,00	0,00	2.101,47	2.101,47
04 04 03	Manutenzione straordinaria ripristino copertura terrazzo Via Battisti 12 Aci Castello	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
04 04 04	Manutenzione straordinaria copertura plesso Aci Trezza	29.922,93	0,00	-29.922,93	0,00
04 04 05	Manutenzione straordinaria sostituzione lucernario ossidato plesso Via Crispi	29.804,69	0,00	-29.804,69	0,00
05 06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	0,00	0,00	2.112,00	2.112,00
05 06 01	Convenzione Università di Messina TFA	0,00	0,00	1.850,00	1.850,00
05 06 02	Convenzione Università di Enna "Kore"	0,00	0,00	500,00	500,00
05 06 03	Contributo attività di sostegno TFA (Università di Catania)	0,00	0,00	6.745,00	6.745,00
06 01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	290,00	290,00
06 01 03	Concorso musicale "Riviera dei Ciclopi"	0,00	0,00	8.906,00	8.906,00
06 04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,00	0,00	71.351,60	71.351,60
06 05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	0,00	0,00	8.482,40	8.482,40
06 06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	0,00	0,00	370,80	370,80
12 03	ALTRE ENTRATE n.a.c	0,00	0,00	653,74	653,74
				253.794,48	

SPESE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
A 01 02	Manutenzione ordinaria edifici scolastici ex L.R. 15/88	5.425,25	0,00	2.101,47	7.526,72
A 01 06	Manutenzione straordinaria ripristino copertura terrazzo Via Battisti Aci Castello	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
A 01 07	Manutenzione straordinaria copertura plesso Aci Trezza	29.922,93	0,00	-29.922,93	0,00
A 01 08	Manutenzione straordinaria sostituzione lucernario ossidato plesso Via Crispi	29.804,69	0,00	-29.804,69	0,00
A 02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	20.516,56	0,00	653,74	21.170,30
A 02 02	Finanziamento per furti e atti vandalici subiti dall'Istituto	0,00	0,00	1.186,47	1.186,47
A 03	DIDATTICA	20.555,39	0,00	3.065,50	23.620,89
A 03 01	Funzionamento didattico ed assicurazione infortuni e responsabilità civile	18.366,10	0,00	8.853,20	27.219,30
A 03 02	Funzionamento amministrativo e didattico scuola infanzia regionale	49.062,87	0,00	22.120,01	71.182,88
A 03 10	Piano "Scuola 4.0" - AZIONE 1 - Next digital classroom cod. prog. M4C1I3.2-2022-961-P-18586	0,00	0,00	194.688,99	194.688,99
A 03 11	FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC 2023 - quota Alunni DA	0,00	0,00	563,24	563,24
A 05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,00	0,00	68.629,50	68.629,50
A 06 10	Finanziamento Orientamento DL104/2013 art.8 comma 1	0,00	0,00	364,05	364,05
P 01 02	Sicurezza - D.L.gs. n. 81/2008	3.635,68	0,00	9.723,32	13.359,00
P 01 5	PNRR Avviso Pubblico Investimento "Abilitazione al cloud per le PA locali scuole"	0,00	0,00	2.212,00	2.212,00

P 02/02	Convenzione Università di "Messina"	1.850,00	0,00	0,00	1.850,00
P 02/04	Convenzione Università di Enna "Kore"	250,00	0,00	-250,00	0,00
P 02/05	PNRR AVVISO MISURA 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"	0,00	0,00	7.301,01	7.301,01
P 02/06	Contributo attività di sostegno TFA (Università di Catania)	0,00	0,00	0,00	0,00
P 02/07	Contributi Università TFA attività di sostegno	0,00	0,00	9.345,00	9.345,00
P 04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	8.013,21	0,00	2.112,00	10.125,21
P 04/01	Animatore Digitale" Codice progetto M4C1I2.1-2022-941	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
P 05/01	Concorso musicale "Riviera dei Ciclopi"	0,00	0,00	8.852,60	8.852,60
				253.794,48	

3

ANDAMENTO DI GESTIONE

Le entrate sono state accertate per € **365.688,92** rispetto alla programmazione definitiva di € **742.774,41**

Sono stati riscossi € **263.121,97** restano quindi da riscuotere € **102.566,95** che risultano inseriti nel Mod. L in ordine di Aggregato, Voce e Sottovoce.

Le uscite impegnate ammontano ad € **295.501,62** rispetto ad una programmazione definitiva di € **705.791,29** cui va aggiunta la somma di € **36.983,12** rimasta inutilizzata nell'aggregato Z voce Z01 (Disponibilità finanziaria da programmare) che porta a € **742.774,41** la programmazione definitiva.

Sono stati pagati € **278.285,43** mentre restano da pagare € **17.216,19** che risultano inseriti nel Mod. L in ordine di Aggregato/Progetto e Voce.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1 Gennaio 2023			246.337,54
	Competenza	263.121,97	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	210.664,95	
	Totale(1)	473.786,92	
	Competenza	278.285,43	
SOMME PAGATE			
	Residui	87.834,91	
	Totale(2)	366.120,34	
Differenza (1-2)			107.666,58
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			354.004,12

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro70.187,30 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	365.688,92
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	295.501,62
AVANZO ESERCIZIO 2023	70.187,30

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a **Euro 447.272,79** è determinato dalla risultante del saldo di cassa al 31.12.2023 € **354.004,12** (vedi Mod. J), più i residui attivi (€ **110.484,86**) e meno i residui passivi (€ **17.216,19**) desunti riepilogo generale dei Residui al 31.12.2023, presenta un avanzo di € **447.272,79** che costituisce l'avanzo d'amministrazione complessivo, di cui € **14.286,55** non vincolati ed € **432.986,24** vincolati.

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	102.566,95	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	7.917,91	
	Totale(1)	110.484,86	
	Esercizio Corrente	17.216,19	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	17.216,19	
Differenza (1-2)			93.268,67
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			354.004,12
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			447.272,79

ANALISI UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31-12-2023

Nel Mod. A Programma Annuale 2023 l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2022 pari a € 242.984,73, è stato iscritto per fondi: € 41.915,27 non vincolati ed € 201.069,46 vincolati.

Dimostrazione della Gestione dell'Avanzo di Amministrazione al 31-12-2022 [242.984,73] nell'E. F. 2023			
Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato			
	Previsione iniziale		41.915,27
	Previsione definitiva		41.915,27

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato			
	Previsione iniziale		201.069,46
	Previsione definitiva		335.170,22

L'avanzo di amministrazione vincolato statale è stato utilizzato, in funzione delle economie verificatesi nei capitoli con vincolo di destinazione, nell'esercizio successivo.

Come risulta dal Mod. D "Utilizzo avanzo di Amministrazione" allegato al Programma annuale E. F. 2023 l'avanzo non vincolato è stato iscritto nel programma annuale 2023 totalmente, € 41.915,27 su € 41.915,27 mentre l'avanzo vincolato è stato iscritto quasi integralmente, € 164.086,34 su € 201.069,46 pertanto l'avanzo utilizzato **in sede di programmazione** nell'esercizio 2023 è stato di € 206.001,61

Nel corso dell'esercizio **a seguito di variazioni/modifiche al programma annuale** l'avanzo di amministrazione presunto si è definitivamente assestato nelle poste indicate nella tabella seguente.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
	Iscritto Programma	Utilizzato Esercizio		Non Vincolato	Vincolato
Non Vincolato	41.915,27	41.915,27	A01	8.188,52	56.728,61
Vincolato	201.069,46	335.170,22	A02	9.909,74	5.173,87
Totale	242.984,73	377.085,49	A03	20.555,39	72.970,39
			A06	0,00	1.806,26
			Progetti	3.261,62	27.407,21

Totale.	41.915,27	164.086,34
----------------	------------------	-------------------

GESTIONE DEI RESIDUI

Movimento dei Residui al 31/12/22 gestiti nell'E.F. 2023	Iniziali	Riscossi/Pagati	Radiati	Finali
Residui Attivi				
Situazione al 31/12/2023	218.582,86	210.664,95	0,00	7.917,91

Residui passivi				
Situazione al 31/12/2023	87.834,91	87.834,91	0,00	0,00

RIEPILOGO GENERALE DEI RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
Residui dell'Esercizio nel 2023	102.566,95	17.216,19
Residui Anni Precedenti	7.917,91	0,00
Situazione al 31/12/2023	110.484,86	17.216,19

CONTO DEL PATRIMONIO

La consistenza patrimoniale dei beni inventariabili a fine esercizio concorda con le risultanze dei nuovi registri d'inventario al 31.12.2023 e precisamente:

Cod.	Natura Voci	Consistenza Iniziale	Variazioni	Valori finali
A	Immobilizzazioni	154.385,35	333,68	154.719,03
A-1	Immateriali			
A-2	Materiali	154.385,35	333,68	154.719,03
A-3	Finanziarie			
	Totale Immobilizzazioni	154.385,35	333,68	154.719,03
B	Disponibilità	218.582,86	-108.098,00	110.484,86
B-1	Rimanenze			
B-2	Crediti (Residui attivi)	218.582,86	-108.098,00	110.484,86
B-3	Attività Finanziarie (no immobiliz.)			
B-4	Disponibilità liquide	246.337,54	107.666,58	354.004,12
	Totale Disponibilità	464.920,40	-431,42	464.488,98
C	Deficit Patrimoniale			
	Totale ATTIVO	619.305,75	-97,74	619.208,01
A	DEBITI			
A-1	Debiti a lungo termine			
A-2	Residui passivi	87.834,91	-70.618,72	17.216,19
	Totale debiti	87.834,91	-70.618,72	17.216,19
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	531.470,84	70.520,98	601.991,82
	TOTALE PASSIVO	619.305,75	-97,74	619.208,01

Dall'analisi del suindicato Mod. K risulta che la consistenza patrimoniale netta durante l'esercizio ha realizzato un **incremento** di € 70.520,98 passando da € 531.470,84 (consistenza iniziale) a € 601.991,82 (valore finale).

ANALISI DEI MOVIMENTI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

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	41.915,27
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	41.915,27

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			201.069,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2023	3	Assestamento avanzo	134.100,76
Previsione definitiva			335.170,22
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			335.170,22

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

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			134.100,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

31/01/2023	3	Assestamento avanzo	-75.000,00
31/01/2023	3	Assestamento avanzo	-59.100,76
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2023	12	Finanziamento progetto PNRR Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi	194.688,99
Previsione definitiva			194.688,99
Somme Riscosse			97.344,49
Somme da riscuotere			97.344,50
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			560,00
Somme Riscosse			560,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA

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

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO

Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00

Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	
06/06/2023	27	Contributo aggiuntivo a.s. 2022/2023 scuola materna regionale CT1A138003	1.023,50
06/06/2023	28	CT1A138003-CONTRIBUTO 8-12 2022-2023	12.030,29
01/12/2023	37	CONTRIBUTO AGGIUNTIVO SCUOLA INFANZIA PARITARIA 2 (Sc. Infanzia Regionale)	508,91
01/12/2023	42	CONTRIBUTO SCUOLA INFANZIA PARITARIA 2 (Sc. Infanzia Regionale)	6.012,78
21/12/2023	45	CONTRIBUTO AGGIUNTIVO SCUOLA INFANZIA PARITARIA 2023	2.544,53
27/01/2023	1	PNRR AVVISO MISURA 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"	7.301,01
27/01/2023	2	PNRR Avviso Pubblico Investimento "Abilitazione al cloud per le PA locali scuole"	2.212,00
01/12/2023	33	Finanziamento Orientamento DL104/2013 art.8 comma 1	364,05
01/12/2023	35	FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC 2023 - quota Alunni DA	260,00
21/12/2023	46	Ulteriore Finanziamento funzionamento amministrativo didattico a.s. 2023/2024	303,24
01/12/2023	43	Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico. Animatore Digitale Codice progetto M4C1I2.1-2022-94	2.000,00
21/12/2023	47	Finanziamento per furti e atti vandalici subiti dall'Istituto	1.186,47
Previsione definitiva			36.746,78
Somme Riscosse			31.534,77
Somme da riscuotere			5.212,01
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			20.606,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo

	Variazione		
01/12/2023	41	Finanziamento Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre-Dicembre 2023 A.S. 2023/24	9.723,32
Previsione definitiva			30.330,14
Somme Riscosse			30.330,14
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
Previsione iniziale				89.727,62
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/04/2023	17	Contributi per ordinaria manutenzione degli edifici - Regione Siciliana	2.101,47	
01/12/2023	38	Revoca Finanziamento Manutenzione straordinaria ripristino copertura terrazzo Via Battisti 12 Aci Castello	-30.000,00	
01/12/2023	39	Revoca Finanziamento Manutenzione straordinaria ripristino copertura terrazzo Plesso Aci Trezza	-29.922,93	
01/12/2023	40	Revoca Finanziamento Manutenzione straordinaria ripristino copertura terrazzo Plesso Via Crispi	-29.804,69	
Previsione definitiva				2.101,47
Somme Riscosse				2.101,47
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				0,00

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

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

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/07/2023	31	Risorse Piano Nazionale per la formazione dei docenti C.M. 28123 DEL 20-04-2023	2.112,00
01/12/2023	34	Rimborso attività di tutoraggio TFA Università di ME	1.850,00
03/10/2023	32	Contributo TFA Università KORE Enna	500,00
08/03/2023	8	Contributo attività di sostegno TFA (Università di CT)	3.550,00
01/12/2023	36	Rimborso attività di tutoraggio TFA Università di CT	3.195,00
Previsione definitiva			11.207,00
Somme Riscosse			11.196,56
Somme da riscuotere			10,44
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	10	CONTRIBUTO PER ESAMI DI CERTIFICAZIONE TRINITY MUSICA- TEORIA- LIVELLO 1 E 2	290,00
22/05/2023	21	Pagamento quota partecipazione Concorso musicale "Riviera dei Ciclopi"	8.906,00
Previsione definitiva			9.196,00
Somme Riscosse			9.196,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/02/2023	4	Pagamento quota alunni per spettacolo teatrale "Un magico incanto" presso Teatro Metropolitan di Catania del 15/02/2023	1.406,90
27/02/2023	5	Acconto viaggio d'istruzione nel Parco del Pollino dal 19/04/2023 al 21/04/2023	6.408,00
28/02/2023	6	Pagamento quota per spettacolo teatrale Aci e Galatea presso Teatro Ambasciatori di Catania (spettacolo non effettuato)	1.129,00
28/02/2023	7	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Treasure Island" presso Teatro Ambasciatori di Catania del 14/02/2023	2.775,50
08/03/2023	9	Versamento alunno Della Rosa Michele per trasporto	16,50
09/03/2023	11	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Meraviglioso Pinocchio" presso Teatro Leonardo Sciascia di Aci Bonaccorsi del 21/03/2023	176,00
07/04/2023	13	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Verga" presso Teatro Metropolitan di Catania del 22/03/2023	1.346,00
07/04/2023	14	Pagamento quota Pagamento quota per spettacolo teatrale "Sancho Panza Gobernador" presso Teatro Metropolitan di Catania del 29/03/2023	3.962,50
07/04/2023	15	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Green il Salvaterra" presso ZO Centro Culturale - Catania del 28/03/2023	2.035,00
08/04/2023	16	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Robin Hood" presso Teatro Ambasciatori di Catania del 03/04/2023 e 05/04/2023	2.921,00
18/04/2023	18	Saldo viaggio d'istruzione nel Parco del Pollino dal 19/04/2023 al 21/04/2023	11.046,00
22/05/2023	22	Pagamento quota partecipazione viaggio d'istruzione in Sicilia Occidentale	32.400,00
05/06/2023	23	Pagamento quota per Visita al Museo Tattile di Catania il 31 maggio 2023	305,50
05/06/2023	24	Pagamento quota per Visita al Parco Jurassico di Zafferana il 24-25-29 maggio 2023	2.370,00
05/06/2023	25	Pagamento quota per Uscita didattica sull'Etna il 30 maggio 2023	441,00
06/06/2023	26	Pagamento quota per Visita al Monastero dei Benedettini di Catania il 22 e 23 maggio	1.627,70

09/06/2023	29	Pagamento quota per Visita al Museo dello sbarco di Catania il 07-08 e 09 giugno 2023	985,00
Previsione definitiva			71.351,60
Somme Riscosse			71.351,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/04/2023	20	CONTRIBUTI VOLONTARI FINALIZZATI ASSICURAZIONE INFORTUNI E RESPONSABILITA' CIVILE E FUNZIONAMENTO DIDATTICO A.S. 2022-2023	8.482,40
Previsione definitiva			8.482,40
Somme Riscosse			8.482,40
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
25/04/2023	19	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE A.S. 2022-2023	370,80
Previsione definitiva			370,80
Somme Riscosse			370,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

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

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

14

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

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

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

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

Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI

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

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

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

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/12/2023	44	Restituzione somme percepite per errore materiale	653,74
Previsione definitiva			653,74
Somme Riscosse			653,74
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI

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

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
742.774,41	365.688,92	263.121,97	102.566,95	377.085,49

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				162.528,07
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/04/2023	17	Contributi per ordinaria manutenzione degli edifici - Regione Siciliana	2.101,47	
01/12/2023	38	Revoca Finanziamento Manutenzione straordinaria ripristino copertura terrazzo Via Battisti 12 Aci Castello	-30.000,00	
01/12/2023	39	Revoca Finanziamento Manutenzione straordinaria ripristino copertura terrazzo Plesso Aci Trezza	-29.922,93	
01/12/2023	40	Revoca Finanziamento Manutenzione straordinaria ripristino copertura terrazzo Plesso Via Crispi	-29.804,69	
Previsione definitiva				74.901,92
Somme Pagate				1.679,30
Somme da pagare				4.278,54
Economie				68.944,08

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
Previsione iniziale				25.690,43
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/12/2023	44	Restituzione somme percepite per errore materiale	653,74	
21/12/2023	47	Finanziamento per furti e atti vandalici subiti dall'Istituto	1.186,47	
Previsione definitiva				27.530,64
Somme Pagate				20.691,60
Somme da pagare				0,00
Economie				6.839,04

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			94.525,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2023	7	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Treasure Island" presso Teatro Ambasciatori di Catania del 14/02/2023	2.775,50
08/03/2023	10	CONTRIBUTO PER ESAMI DI CERTIFICAZIONE TRINITY MUSICA- TEORIA- LIVELLO 1 E 2	290,00
25/04/2023	19	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE A.S. 2022-2023	370,80
25/04/2023	20	CONTRIBUTI VOLONTARI FINALIZZATI ASSICURAZIONE INFORTUNI E RESPONSABILITA' CIVILE E FUNZIONAMENTO DIDATTICO A.S. 2022-2023	8.482,40
06/06/2023	27	Contributo aggiuntivo a.s. 2022/2023 scuola materna regionale CT1A138003	1.023,50
06/06/2023	28	CT1A138003-CONTRIBUTO 8-12 2022-2023	12.030,29
01/12/2023	37	CONTRIBUTO AGGIUNTIVO SCUOLA INFANZIA PARITARIA 2 (Sc. Infanzia Regionale)	508,91
01/12/2023	42	CONTRIBUTO SCUOLA INFANZIA PARITARIA 2 (Sc. Infanzia Regionale)	6.012,78
21/12/2023	45	CONTRIBUTO AGGIUNTIVO SCUOLA INFANZIA PARITARIA 2023	2.544,53
24/03/2023	12	Finanziamento progetto PNRR Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi	194.688,99
01/12/2023	35	FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC 2023 - quota Alunni DA	260,00
21/12/2023	46	Ulteriore Finanziamento funzionamento amministrativo didattico a.s. 2023/2024	303,24
Previsione definitiva			323.816,72
Somme Pagate			23.876,44
Somme da pagare			12.510,65
Economie			287.429,63

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

23/02/2023	4	Pagamento quota alunni per spettacolo teatrale "Un magico incanto" presso Teatro Metropolitan di Catania del 15/02/2023	1.406,90
27/02/2023	5	Acconto viaggio d'istruzione nel Parco del Pollino dal 19/04/2023 al 21/04/2023	6.408,00
28/02/2023	6	Pagamento quota per spettacolo teatrale Aci e Galatea presso Teatro Ambasciatori di Catania (spettacolo non effettuato)	1.129,00
08/03/2023	9	Versamento alunno Della Rosa Michele per trasporto	16,50
09/03/2023	11	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Meraviglioso Pinocchio" presso Teatro Leonardo Sciascia di Aci Bonaccorsi del 21/03/2023	176,00
07/04/2023	13	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Verga" presso Teatro Metropolitan di Catania del 22/03/2023	1.346,00
07/04/2023	14	Pagamento quota Pagamento quota per spettacolo teatrale "Sancho Panza Gobernador" presso Teatro Metropolitan di Catania del 29/03/2023	3.962,50
07/04/2023	15	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Green il Salvaterra" presso ZO Centro Culturale - Catania del 28/03/2023	2.035,00
08/04/2023	16	Pagamento quota per spettacolo teatrale "Robin Hood" presso Teatro Ambasciatori di Catania del 03/04/2023 e 05/04/2023	2.921,00
18/04/2023	18	Saldo viaggio d'istruzione nel Parco del Pollino dal 19/04/2023 al 21/04/2023	11.046,00
22/05/2023	21	Pagamento quota partecipazione Concorso musicale "Riviera dei Cicli"	53,40
22/05/2023	22	Pagamento quota partecipazione viaggio d'istruzione in Sicilia Occidentale	32.400,00
05/06/2023	23	Pagamento quota per Visita al Museo Tattile di Catania il 31 maggio 2023	305,50
05/06/2023	24	Pagamento quota per Visita al Parco Jurassico di Zafferana il 24-25-29 maggio 2023	2.370,00
05/06/2023	25	Pagamento quota per Uscita didattica sull'Etna il 30 maggio 2023	441,00
06/06/2023	26	Pagamento quota per Visita al Monastero dei Benedettini di Catania il 22 e 23 maggio	1.627,70
09/06/2023	29	Pagamento quota per Visita al Museo dello sbarco di Catania il 07-08 e 09 giugno 2023	985,00
Previsione definitiva			68.629,50
Somme Pagate			67.798,00
Somme da pagare			0,00
Economie			831,50

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.806,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/12/2023	33	Finanziamento Orientamento DL104/2013 art.8 comma 1	364,05
Previsione definitiva			2.170,31
Somme Pagate			20,00
Somme da pagare			427,00
Economie			1.723,31

19

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			71.951,81
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/12/2023	41	Finanziamento Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre-Dicembre 2023 A.S. 2023/24	9.723,32
31/01/2023	3	Assestamento avanzo	0,00
27/01/2023	2	PNRR Avviso Pubblico Investimento "Abilitazione al cloud per le PA locali scuole"	2.212,00
Previsione definitiva			83.887,13
Somme Pagate			62.684,28
Somme da pagare			0,00
Economie			21.202,85

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			81.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2023	30	Storno voci TFA sostegno	0,00
01/12/2023	34	Rimborso attività di tutoraggio TFA Università di ME	1.850,00
31/01/2023	3	Assestamento avanzo	0,00
27/01/2023	1	PNRR AVVISO MISURA 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"	7.301,01
08/03/2023	8	Contributo attività di sostegno TFA (Università di Catania)	3.550,00

03/10/2023	32	Contributo TFA Università KORE Enna	500,00
01/12/2023	36	Rimborso attività di tutoraggio TFA Università di CT	3.195,00
Previsione definitiva			97.996,01
Somme Pagate			88.352,75
Somme da pagare			0,00
Economie			9.643,26

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			3.444,57
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.444,57

20

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
Previsione iniziale				8.013,21
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2023	31	Risorse Piano Nazionale per la formazione dei docenti C.M. 28123 DEL 20-04-2023	2.112,00	
01/12/2023	43	Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico. Animatore Digitale Codice progetto M4C112.1-2022-94	2.000,00	
Previsione definitiva				12.125,21
Somme Pagate				4.846,52
Somme da pagare				0,00
Economie				7.278,69

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
Previsione iniziale				320,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/05/2023	21	Pagamento quota partecipazione Concorso musicale "Riviera dei Ciclopi"	8.852,60	
Previsione definitiva				9.172,60
Somme Pagate				8.336,54

Somme da pagare	0,00
Economie	836,06

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	2.116,68
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.116,68

21

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 -
705.791,29	295.501,62	278.285,43	17.216,19	410.289,67

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare

L'Aggregato Z è ricavato dall'allegato H bis (Attuazione del programma al 31-12-2023) i cui dati sono riportati nella seguente tabella:

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
Previsione iniziale			36.983,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Previsione definitiva			36.983,12
Economie			36.983,12

La somma di € 36.983,12, è stata iscritta in applicazione del Decreto 28 agosto 2018, n. 129 del D.A. 28 dicembre 2018, n. 7753, e della Circolare dello stesso Assessorato Regionale N. 19 del 19 dicembre 2003 Prot. 10260.

SPESE PER IL PERSONALE

Dal Mod. M si evincono le spese per il trattamento accessorio corrisposto al personale docente e ATA a tempo indeterminato e determinato, oltre alle spese per i contratti di prestazione d'opera e di collaborazione.

Il prospetto puntualizza analiticamente gli importi netti, l'IRPEF, le somme versate per imposte e oneri previdenziali a carico dell'istituto e del personale.

Vengono, di seguito, fornite delle tabelle come ulteriore strumento di sintesi, utile fonte di studio e di approfondimento ad uso sia interno che esterno all'istituzione scolastica.

La prima tabella fornisce l'analisi complessiva delle diverse tipologie di spesa sugli impegni complessivi. Il risultato evidenzia come le spese di personale (38,76% del totale impegnato) non sono particolarmente sbilanciate, se si raffronta al dato relativo al bilancio del M.I.M., dove le spese per il personale assorbono il 90% circa. E' da sottolineare anche il dato relativo alle spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi che ammonta al 75,44% del totale impegnato, inferiore alle spese per beni di consumo. Si evidenzia, inoltre, che l'utilizzo delle risorse per beni di investimento è stato utilizzato per il 82,32% sul totale impegnato e rinviando all'esercizio 2024 ulteriori procedure per l'acquisto delle attrezzature per incrementare la dotazione strumentale dei laboratori.

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

Tabella A– Analisi complessiva					
Tipo	Natura delle spese	Programmazione e Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo	% di utilizzo su totale impegnate
		a	b	b/a	b/totale b
01	SPESE DI PERSONALE	68.678,45	26.618,20	38,76%	9,01%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	281.742,47	30.769,04	10,92%	10,41%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	206.662,59	155.906,70	75,44%	52,76%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	78.907,17	64.955,67	82,32%	21,98%
05	ALTRE SPESE	874,48	845,4	96,67%	0,29%
06	IMPOSTE E TASSE	14.470,53	14.470,53	100,00%	4,90%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00%	0,00%
08	ONERI FINANZIARI	32,00	32,00	100,00%	0,01%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	52.306,92	1.904,00	3,64%	0,64%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00		0,00%
98	FONDO DI RISERVA	2.116,68	0,00	0,00%	0,00%
Totale generale		705.791,29	295.501,62	41,87%	100,00%

La tabella seguente permette di rilevare l'utilizzo delle risorse dettagliando in modo più analitico le finalità delle spese fra Aggregati e Progetti.

Mette in risalto, inoltre, per aggregati e /o progetti la percentuale di impegni rispetto alla programmazione iniziale.

	SPES E DI PERSO NALE (Impeg nato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUIS TO DI BENI D'INVE STIME NTO (Impegna to)	ALTR E SPESE (Impeg nato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI FINANZI ARI (Impegnat o)	RIMBOR SI E POSTE CORRET TIVE (Impegnato)	Tot.Spes e (programm ate)	Tot. Impegni (impegn ato)
A01		3.507,00	1.679,30			771,54			74.901,92	5.957,84
A02	135,11	4.919,43	15.209,20		398,48	29,38			27.530,64	20.691,60
A03	757,12	14.371,96	19.440,03		447,00	1.370,98			323.816,72	36.387,09
A04										
A05			66.677,00					1.121,00	68.629,50	67.798,00
A06		20,00	350,00			77,00			2.170,31	447,00
P01	5.820,69	397,11	52.041,67	4.424,81					83.887,13	62.684,28
P02	15.338,76		229,50	60.530,86		12.221,63	32,00		97.996,01	88.352,75
P03									3.444,57	
P04	4.566,52		280,00						12.125,21	4.846,52
P05		7.553,54						783,00	9.172,60	8.336,54
TOTALE	26.618,20	30.769,04	155.906,70	64.955,67	845,48	14.470,53	32,00	1.904,00	703.674,61	295.501,62
TOT./TO T.IMPE GN	0,09	0,10	0,53	0,22	0,00	0,05	0,00	0,01	0,42	
TOT./TO T. IMP%	9,01%	10,41%	52,76%	21,98%	0,29%	4,90%	0,01%	0,64%	41,99%	

CONTRIBUTI VOLONTARI DELLE FAMIGLIE PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA - EROGAZIONI LIBERALI.

(Art, 23 comma1, e articolo 43, comma 5 Decreto 28/08/2018, n. 129 e D.A. 28/12/2018, n. 7753, art. 1 comma 145 Legge 107/2015)

Nella Tabella che segue viene evidenziato in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché per quelli derivanti da erogazioni liberali,

Voce:	Descrizione progetti/attività	Riscosso	Voci di spesa
A03	Funzionamento Didattico Generale	8.482,40	Assicurazione Allievi Materiale didattico di consumo per funzionamento Laboratori, Materiale di didattico: cancelleria, stampati, carta, toner, cartucce, materiale informatico, materiali ed accessori, partecipazione a spese per fotocopiatori in comodato, strumenti tecnico-specialistici, materiale tecnico-specialistico, ecc.
A05	Visite Guidate e Viaggi d'Istruzione	43.446,00	Spese per visite guidate e viaggi d'Istruzione
A05	Spese per partecipazione a spettacoli (Teatrali, Musicali, Cinematografici)	27.905,60	Spese per la partecipazione e a spettacoli (Teatrali, Musicali, Cinematografici)
P05	Concorso	8.906,00	partecipazione Concorso musicale "Riviera dei Ciclopi"

INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)		365.688,92
Indice di dipendenza finanziaria = -----		= 0,49
Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)		742.774,41

Incidenza residui attivi =	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	102.566,95	=	-----	=	0,28
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	365.688,92				
Incidenza residui passivi =	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	17.216,19	=	-----	=	0,06
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	295.501,62				
Smaltimento residui attivi =	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	210.664,95	=	-----	=	0,96
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	218.582,86				
Smaltimento residui passivi =	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	87.834,91	=	-----	=	1,00
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	87.834,91				
Indice capacità di spesa =	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	366.120,34	=	-----	=	0,96
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	383.336,53				
Indice accumulo dei residui passivi =	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	17.216,19	=	-----	=	0,04
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	383.336,53				

Si dichiara, inoltre, che :

Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario alla data del 31/12/2023.

L'ammontare dei mandati, per ogni aggregato/progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

I mandati sono emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;

I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario e sulle fatture sono apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A., del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e della ritenuta d'acconto;

Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

La contabilità dell'Istituto è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, con riferimento al trattamento di dati personali, ai sensi dell'art. 13 del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 e del d.lgs.30 giugno 2003, n. 196.

SI DICHIARA ALTRESÌ CHE NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO.

RISULTATI CONSEGUITI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che particolarmente rilevanti sono stati gli interventi relativi alla prevenzione del disagio e alle attività di recupero e potenziamento delle abilità didattiche e hanno costituito un beneficio per le famiglie andando ad incidere sulle fasce più deboli.

In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con questo programma annuale hanno ben interpretato le esigenze del territorio, portate avanti con decisione dal Consiglio d'Istituto e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti.

Estremamente valido e proficuo è stato l'intervento degli operatori esterni, sia nel settore della promozione della cultura della sicurezza (D.Leg.vo 81/2008), sia nelle collaborazioni squisitamente didattiche di implementazione del curricolo formativo.

Tutti loro hanno rivelato buone competenze professionali, associate ad una feconda collaborazione con i docenti curricolari.

Si sottolinea, infine, il notevole arricchimento delle dotazioni didattiche attualmente in corso presso l'Istituto

Ponendo in evidenza i risultati raggiunti in funzione dei progetti programmati e degli obiettivi prefissati si può affermare che l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica è da considerare positiva.

Il Dirigente, nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, sottopone all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio d'Istituto il presente Conto Consuntivo, i cui valori in sintesi sono i seguenti:

Agg.		ENTRATE Accertate	Agg./ Prog		SPESE Impegnate
01	Avanzo di Amministrazione	-----	A	Attività	131.281,53
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	194.688,99	P	Progetti	164.220,09
03	Finanziamenti dello Stato	37.306,78	G	Gestioni Economiche	===
04	Finanziamento dalla Regione	32.431,61	R	Fondo di riserva	===
05	Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni	11.207,00			
06	Contributi da privati	89.400,80			
07	Proventi da gestioni economiche				
08	Rimborsi e restituzione di somme	0,00			
09	Alienazione di beni materiali	0,00			
10	Alienazione di beni immateriali	0,00			
11	Sponsor e utilizzo locali	0,00			
12	Altre entrate	653,74			
13	Mutui	0,00			

	Totale Entrate	365.688,92		Totale spese	295.501,62
	<i>Avanzo di Competenza</i>				70.187,30
	TOTALE A PAREGGIO	365.688,92		TOTALE A PAREGGIO	365.688,92

Acicastello (CT) 11 aprile 2024

IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA. F.F.
(Patrizia Scebba)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Dott.ssa Antonia Maria Grassi