



**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
 DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

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

Il Conto Consuntivo per l'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. del 23 febbraio 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	245.511,87	0,00	-1.008,90	244.502,97
02 01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	0,00	0,00	5.082,00	5.082,00
02 03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	15.420,80	15.420,80
02 03 01	Next generation EU Classrooms PNRR	0,00	0,00	129.792,66	129.792,66
02 03 02	Next generation EU Labs - PNRR Piano "Scuola 4.0" – Azione 2	0,00	0,00	164.644,23	164.644,23
02 03 03	PNRR Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione	0,00	0,00	249.040,94	249.040,94
02 03 05	CUPG61F22001990006Citizen experience-Miglioramento - PNRRM1C11	0,00	0,00	7.301,00	7.301,00
03 06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	0,00	0,00	50.937,39	50.937,39
03 06 02	ASSEGNAZIONE PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	0,00	0,00	9.128,73	9.128,73
03 06 17	A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022	0,00	0,00	858,78	858,78
03 06 18	Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	0,00	0,00	4.919,89	4.919,89
04 04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	0,00	0,00	10.715,12	10.715,12

04 04 02	fondi per percorsi IeFP in regime di sussidiarietà complementare	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00
04 04 1	Finanziamento Commissione Esami Qualifica	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
05 01	PROVINCIA NON VINCOLATI	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
05 02	PROVINCIA VINCOLATI	0,00	0,00	33.871,71	33.871,71
05 06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	0,00	0,00	3.065,70	3.065,70
05 06 01	CONTRIBUTO PER ATTIVIT DI SOSTEGNO TFA	0,00	0,00	9.220,00	9.220,00
06 01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	504,00	504,00
06 02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	0,00	0,00	18.656,63	18.656,63
06 04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,00	0,00	2.250,00	2.250,00
06 04 01	VISITA ISTRUZIONE	0,00	0,00	3.450,00	3.450,00
06 04 02	Viaggio d'istruzione 2022_2023	0,00	0,00	27.854,01	27.854,01
06 08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	0,00	0,00	10.517,00	10.517,00
06 10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	0,00	0,00	1.544,00	1.544,00
12 03	ALTRE ENTRATE n.a.c	0,00	0,00	1.110,00	1.110,00
12 03 02	ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	2.130,09	2.130,09
				793.505,78	

SPESE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
A 01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	0,00	0,00	10.715,12	10.715,12
A 01 03	SPESE PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	0,00	0,00	4.615,00	4.615,00
A 01 04	SPESE ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE - FONDI PROPRI	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
A 02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	0,00	0,00	446,34	446,34
A 02 01	SPESE PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00	13.460,80	13.460,80
A 02 02	FONDI PROVINCIA-PAGAMENTO UTENZE	0,00	0,00	33.871,71	33.871,71
A 02 04	SPESE GENERALI	38.820,48	0,00	16.514,67	55.335,15
A 02 10	SPESA PER ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA PER EMERGENZA COVID-19	378,71	0,00	1.915,31	2.294,02
A 02 12	Spesa per defibrillatori (DAE)	0,00	0,00	341,60	341,60
A 03	DIDATTICA	0,00	0,00	1.262,88	1.262,88
A 03 01	ALUNNI PER LIBRETTI , ASSICURAZIONE, LABORATORI, GITE, RIMBORSI	0,00	0,00	19.546,62	19.546,62
A 03 02	CERTIFICAZIONE LINGUISTICA INGLESE E SPAGNOLO	0,00	0,00	1.544,00	1.544,00
A 03 05	FUNZIONAMENTO IeFP: OPERATORE BENESSERE:ESTETISTA/ACCONCIATORE	47.868,00	0,00	26.991,10	74.859,10
A 03 06	SPESE GENERALI	22.211,40	0,00	-6.929,61	15.281,79
A 03 21	FSE - UNA SCUOLA SU MISURA - 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-352	25.410,00	0,00	5.082,00	30.492,00
A 03 29	Next generation EU Classrooms PNRR	0,00	0,00	129.792,66	129.792,66
A 03 30	Next generation EU - Labs PNRR. Piano "Scuola 4.0" – Azione 2	0,00	0,00	164.644,23	164.644,23
A 03 31	PNRR Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione	0,00	0,00	249.040,94	249.040,94
A 04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	48.179,75	0,00	9.128,73	57.308,48
A 04 01	Fondi PCTO a.f. 2023	0,00	0,00	4.919,89	4.919,89
A 05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,00	0,00	63.155,85	63.155,85
A 05 04	Versamenti alunni per Viaggio d'istruzione 2022_23	9.537,50	0,00	34.503,50	44.041,00
A 06 01	DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022	0,00	0,00	858,78	858,78
P 01 14	CUPG61F22001990006Citizen experience-Miglioramento - PNRRM1C1I	0,00	0,00	7.301,00	7.301,00

Z 01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	138.771,04	0,00	-2.217,34	136.553,70
				793.505,78	

ANDAMENTO DI GESTIONE

Le entrate sono state accertate per € **816.775,16** rispetto alla programmazione definitiva di € **1.304.101,17**

Sono stati riscossi € **527.841,90** restano quindi da riscuotere € **288.933,26** che risultano inseriti nel Mod. L in ordine di Aggregato, Voce e Sottovoce.

Le uscite impegnate ammontano ad € **270.004,02** rispetto ad una programmazione definitiva di € **1.167.547,47** cui va aggiunta la somma di € **136.553,70** rimasta inutilizzata nell'aggregato Z voce Z01 (Disponibilità finanziaria da programmare) che porta a € **1.304.101,17** la programmazione definitiva.

Sono stati pagati € **224.209,79** mentre restano da pagare € **45.794,23** 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			304.724,81
	Competenza	527.841,90	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	209.189,57	
	Totale(1)	737.031,47	
	Competenza	224.209,79	
SOMME PAGATE			
	Residui	51.662,59	
	Totale(2)	275.872,38	
Differenza (1-2)			461.159,09
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			765.883,90

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 816.775,16 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE E.F. 2023	816.775,16
SPESE EFFETTIVE IMPEGNATE E.F. 2023	270.004,02
AVANZO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2023	546.771,14

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 1.032.730,05 è determinato dalla risultante del saldo di cassa al 31.12.2023 € 765.883,90 (vedi Mod. J), più i residui attivi (€ 426.334,90) e meno i residui passivi (€ 159.488,75) desunti riepilogo generale dei Residui al 31.12.2023, costituisce l'avanzo d'amministrazione complessivo, di cui € 166.872,28 non vincolati ed € 865.857,77 vincolati.

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	288.933,26	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	137.401,64	
	Totale(1)	426.334,90	426.334,90
	Esercizio Corrente	45.794,23	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	113.694,52	
	Totale(2)	159.488,75	159.488,75
Differenza (1-2)			266.846,15
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			765.883,90
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			1.032.730,05

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 € 488.334,91, è stato iscritto per fondi: € 194.643,29 non vincolati ed € 293.691,62 vincolati.

Dimostrazione della Gestione dell'Avanzo di Amministrazione al 31-12-2022 [488.334,91] nell'E. F. 2023		
Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato		
	Previsione iniziale	194.643,29
	Previsione definitiva	194.643,29

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato		
	Previsione iniziale	293.691,62
	Previsione definitiva	292.682,72

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 parzialmente, € 57.239,35 su € 194.643,29 mentre l'avanzo vincolato è stato iscritto quasi integralmente, € 292.324,52 su € 293.691,62 pertanto l'avanzo utilizzato in sede di programmazione nell'esercizio 2023 è stato di € 349.563,87

Nel corso dell'esercizio 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	194.643,29	57.239,35	A01	717,93	29.886,46
Vincolato	293.691,62	292.324,52	A02	26.986,80	11.187,85
Totale	488.334,91	349.563,87	A03	26.969,22	192.604,78
			A04	0,00	48.179,75
			A05	0,00	9.537,50
			A06	0,00	733,18
			Progetti	2.565,40	195,00
			Totale.	57.239,35	292.324,52

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	346.591,21	209.189,57	0,00	137.401,64

Residui passivi				
Situazione al 31/12/2023	165.357,11	51.662,59	0,00	113.694,52

RIEPILOGO GENERALE DEI RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
Residui dell'Esercizio nel 2023	288.933,26	45.794,23
Residui Anni Precedenti	137.401,64	113.694,52
Situazione al 31/12/2023	426.334,90	159.488,75

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	Variazioni	Valori finali
-------------	--------------------	--------------------	-------------------	----------------------

		Iniziale		
A	Immobilizzazioni	264.395,36		264.395,36
A-1	Immateriali			
A-2	Materiali	264.395,36		264.395,36
A-3	Finanziarie			
	Totale Immobilizzazioni	264.395,36		264.395,36
B	Disponibilità	658.616,59	540.902,78	1.199.519,37
B-1	Rimanenze			
B-2	Crediti (Residui attivi)	346.591,21	79.743,69	426.344,90
B-3	Attività Finanziarie (no immobiliz.)			
B-4	Disponibilità liquide	312.025,38	461.159,09	234.242,18
	Totale Disponibilità	658.616,59	540.902,78	1.199.519,37
C	Deficit Patrimoniale			
	Totale ATTIVO	923.011,95	540.902,78	1.463.914,73
A	DEBITI	163.990,01	-4.501,26	159.488,75
A-1	Debiti a lungo termine			
A-2	Residui passivi	163.990,01	-4.501,26	159.488,75
	Totale debiti	163.990,01	-4.501,26	159.488,75
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	759.021,94	545.404,04	1.304.425,98
	TOTALE PASSIVO	923.011,95	540.902,78	1.463.914,73

Dall'analisi del suindicato Mod. K risulta che la consistenza patrimoniale netta durante l'esercizio ha realizzato un **incremento** di € **545.404,04** passando da € **759.021,94** (consistenza iniziale) a € **1.304.425,98**

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 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/05/2023	10	FINANZIAMENTO FSE - APPRENDI-MENTI PER IL FUTURO - 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-385	5.082,00	
			Previsione definitiva	5.082,00
			Somme Riscosse	5.082,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

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

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	33	CUPG61I23000230006 SOTT 300 CALL 2023 PREF. 80 ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA121-SCH-0	15.420,80
		Previsione definitiva	15.420,80
		Somme Riscosse	15.420,80
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 01 - Next generation EU Classrooms PNRR			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2023	13	Next generation EU Classrooms - PNRR	129.792,66
		Previsione definitiva	129.792,66
		Somme Riscosse	64.896,33
		Somme da riscuotere	64.896,33
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 02 - Next generation EU Labs - PNRR Piano “Scuola 4.0” – Azione 2			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2023	12	Next generation EU Labs - PNRR” Piano “Scuola 4.0” – Azione 2	164.644,23
		Previsione definitiva	164.644,23
		Somme Riscosse	82.322,11
		Somme da riscuotere	82.322,12
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 03 - PNRR Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	15	PNRR Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione	249.040,94
Previsione definitiva			249.040,94
Somme Riscosse			124.520,47
Somme da riscuotere			124.520,47
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 05 - CUPG61F22001990006Citizen experience-Miglioramento - PNRRM1C1I			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	36	CUPG61F22001990006Citizen experience-Miglioramento - PNRRM1C1I	7.301,00
Previsione definitiva			7.301,00
Somme Riscosse			7.301,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	440,00
Somme Riscosse	440,00
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 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	23	Fondi per liquidazione borse di studio di lingua francese A.S. 2023/2024	2.550,00
22/12/2023	29	Assegnazione fondi vincolati per eccellenze	206,00
27/12/2023	32	A.F. 2023 DM 6_23 VIAGGI ISTRUZIONE	47.735,05
28/12/2023	38	Variazione per assegnazione funzionamento didattico amministrativo	446,34
Previsione definitiva			50.937,39
Somme Riscosse			50.937,39
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 01 - ASSEGNAZIONE PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 02 - ASSEGNAZIONE PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/03/2023	3	Finanziamento 8/12 Gennaio Agosto 2023 PCTO	9.128,73
Previsione definitiva			9.128,73
Somme Riscosse			9.128,73
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 17 - A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	44	DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO A.F. 2022	858,78
Previsione definitiva			858,78
Somme Riscosse			858,78
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 18 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	25	Finanziamento per PCTO a.f. 2023	4.919,89
Previsione definitiva			4.919,89
Somme Riscosse			4.919,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 22 - A.F. 2023 DM 6_23 VIAGGI ISTRUZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	21.820,48
Somme Riscosse	21.820,48
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	35	Spese di funzionamento per ist super di Catania - Regione Sicilia	10.715,12
		Previsione definitiva	10.715,12
		Somme Riscosse	10.715,12
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 02 - fondi per percorsi IeFP in regime di sussidiarietà complementare			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	24	Assegnazioni fondi percorsi IeFP in regime di sussidiarietà complementare	26.000,00
Previsione definitiva			26.000,00
Somme Riscosse			26.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 1 - Finanziamento Commissione Esami Qualifica			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/03/2023	2	Finanziamento Commissione Esami Qualifica	2.000,00
28/12/2023	41	Finanziamento Commissione Esami Qualifica	2.000,00
Previsione definitiva			4.000,00
Somme Riscosse			4.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	17	Rimborso Citta Metropolitana per acquisto porte	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Riscosse			2.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI		
Previsione iniziale		0,00
Variazioni apportate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	8	FONDI PROVINCIA-PAGAMENTO UTENZE	8.108,64
04/05/2023	11	CITTA' METROPOLITANA EX PROVINCIA REGIONALE CATANIA	12.500,00
05/07/2023	20	FONDI PROVINCIA-PAGAMENTO UTENZE	13.263,07
Previsione definitiva			33.871,71
Somme Riscosse			21.371,71
Somme da riscuotere			12.500,00
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 04 01 - COMUNE MISTERBIANCO LIBRI DI TESTO	
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
28/12/2023	39	BANKIT RIMBORSO QUOTA ISTRUZIONE DOMICILIARE RELATIVA ALL'ANNO 2017	3.065,70
Previsione definitiva			3.065,70
Somme Riscosse			3.065,70
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 01 - CONTRIBUTO PER ATTIVIT DI SOSTEGNO TFA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2023	6	CONTRIBUTO PER ATTIVIT DI SOSTEGNO TFA	355,00
01/07/2023	19	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DI SOSTEGNO TFA 2022-2023	4.250,00
09/08/2023	21	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DI SOSTEGNO TFA 2022-2023	4.615,00
Previsione definitiva			9.220,00
Somme Riscosse			9.220,00
Somme da riscuotere			0,00
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
03/05/2023	9	spettacolo teatrale madre di guerra teatro 2023	504,00
Previsione definitiva			504,00
Somme Riscosse			504,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	14	Contributi volontari versati dagli alunni sul c/c/p intestato all'Istituto	12.000,00
28/12/2023	42	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	6.656,63
Previsione definitiva			18.656,63
Somme Riscosse			13.962,29
Somme da riscuotere			4.694,34
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
28/12/2023	34	versamenti quote di partecipazione per viaggi di istruzione Puglia- Barcellona	2.250,00
Previsione definitiva			2.250,00
Somme Riscosse			2.250,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 01 - VISITA ISTRUZIONE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2023	28	Versamento acconto n. 1 per viaggio di istruzione in Puglia	3.450,00
Previsione definitiva			3.450,00
Somme Riscosse			3.450,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 02 - Viaggio d'istruzione 2022_2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	7	Viaggio d'istruzione 2022_2023	18.954,01
22/12/2023	30	Versamento acconto 1 per Viaggio di istruzione Barcellona	2.250,00
22/12/2023	31	Versamento acconto 1 per Viaggio di istruzione Barcellona	3.000,00
29/12/2023	43	Contributi per Viaggio d'istruzione 2022_2023	3.650,00
Previsione definitiva			27.854,01
Somme Riscosse			27.854,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2023	27	Fondi per servizio di ristorazione	10.517,00
Previsione definitiva			10.517,00
Somme Riscosse			10.517,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	16	Contributo per certificazione Cambridge	1.544,00
Previsione definitiva			1.544,00
Somme Riscosse			1.544,00
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 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
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
29/12/2023	45	ALTRE ENTRATE n.a.c	1.110,00
Previsione definitiva			1.110,00
Somme Riscosse			1.110,00
Somme da riscuotere			0,00

Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 02 - ALTRE ENTRATE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2023	4	Fondi ricevuti dal M.I.M. al saldo del Progetto PON avviso 9035 del 13/07/2015 rendicontato	449,98
21/03/2023	5	Fondi ricevuti dal M.I.M. al saldo del Progetto PON avviso 12810 del 15/10/2015 rendicontato	440,01
20/12/2023	26	Restituzione somma per accredito non andato a buon fine per cambio iban - prof. Sirugo	1.240,10
Previsione definitiva			2.130,09
Somme Riscosse			2.130,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.304.101,17	816.775,16	527.841,90	288.933,26	487.326,01

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	35	Spese di funzionamento per ist super di Catania - Regione Sicilia	10.715,12
Previsione definitiva			10.715,12
Somme Pagate			254,98
Somme da pagare			610,00
Economie			9.850,14

Aggregato A voce 01 01 - ESTERNALIZZAZIONE SERVIZIO PULIZIA NEI LOCALI SCOLASTICI - SPESE DA CONTRATTI L. 124/99.	
Previsione iniziale	29.438,59
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	29.438,59

Aggregato A voce 01 02 - SPESE PER LA SICUREZZA	
Previsione iniziale	717,93
Somme Pagate	318,05
Somme da pagare	371,59
Economie	28,29

Aggregato A voce 01 03 - SPESE PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/08/2023	21	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DI SOSTEGNO TFA 2022-2023	4.615,00
Previsione definitiva			4.615,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.615,00

Aggregato A voce 01 04 - SPESE ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE - FONDI PROPRI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	17	Rimborso Citta Metropolitana per acquisto porte	2.500,00
28/12/2023	40		500,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Pagate			448,96
Somme da pagare			0,00

Economie	2.551,04

Aggregato A voce 01 06 - Spese con risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020	
Previsione iniziale	447,87
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	447,87

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	38	Variazione per assegnazione funzionamento didattico amministrativo	446,34
Previsione definitiva			446,34
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			446,34

Aggregato A voce 02 01 - SPESE PERSONALE SCOLASTICO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/03/2023	2	Finanziamento Commissione Esami Qualifica	2.000,00
21/04/2023	6	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DI SOSTEGNO TFA	355,00
01/07/2023	19	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DI SOSTEGNO TFA 2022-2023	4.250,00
20/12/2023	23	Fondi per liquidazione borse di studio di lingua francese A.S. 2023/2024	2.550,00
20/12/2023	26	Restituzione somma per accredito non andato a buon fine per cambio iban - prof. Sirugo	1.240,10
28/12/2023	39	BANKIT RIMBORSO QUOTA ISTRUZIONE DOMICILIARE RELATIVA ALL'ANNO 2017	3.065,70
Previsione definitiva			13.460,80
Somme Pagate			4.299,98

Somme da pagare	0,00
Economie	9.160,82

Aggregato A voce 02 02 - FONDI PROVINCIA-PAGAMENTO UTENZE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	8	FONDI PROVINCIA-PAGAMENTO UTENZE	8.108,64
04/05/2023	11	CITTA' METROPOLITANA EX PROVINCIA REGIONALE CATANIA	12.500,00
05/07/2023	20	FONDI PROVINCIA-PAGAMENTO UTENZE	13.263,07
Previsione definitiva			33.871,71
Somme Pagate			27.576,55
Somme da pagare			0,00
Economie			6.295,16

Aggregato A voce 02 03 - SPESE UTENZE TELEFONICHE/INTERNET A CARICO SCUOLA	
Previsione iniziale	3.986,80
Somme Pagate	3.971,46
Somme da pagare	0,00
Economie	15,34

Aggregato A voce 02 04 - SPESE GENERALI			
Previsione iniziale			38.820,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2023	18	Assestamento avanzo 2023	373,37
22/12/2023	27	Fondi per servizio di ristorazione	10.517,00
28/12/2023	40		4.514,30
29/12/2023	45	ALTRE ENTRATE n.a.c	1.110,00
Previsione definitiva			55.335,15
Somme Pagate			55.306,70
Somme da pagare			28,45
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 05 - ASSEGNAZIONE SALDO ANIMATORE DIGITALE+tecnici aule e comitati vigil.za concorsi	
Previsione iniziale	981,09
Somme Pagate	691,24
Somme da pagare	0,00
Economie	289,85

Aggregato A voce 02 10 - SPESA PER ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA PER EMERGENZA COVID-19			
Previsione iniziale			378,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	40		1.915,31
Previsione definitiva			2.294,02
Somme Pagate			2.294,02
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 12 - Spesa per defibrillatori (DAE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2023	18	Assestamento avanzo 2023	341,60
Previsione definitiva			341,60
Somme Pagate			341,60
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 14 - dispositivi protezione d.l. 21-2022 art.36	
Previsione iniziale	2.527,05
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.527,05

Aggregato A voce 02 15 - Spese Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	4.392,00
Economie	2.909,00

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	9	spettacolo teatrale madre di guerra teatro 2023	504,00
29/06/2023	18	Assestamento avanzo 2023	552,88
22/12/2023	29	Assegnazione fondi vincolati per eccellenze	206,00
Previsione definitiva			1.262,88
Somme Pagate			1.119,38
Somme da pagare			0,00
Economie			143,50

Aggregato A voce 03 01 - ALUNNI PER LIBRETTI , ASSICURAZIONE, LABORATORI, GITE, RIMBORSI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2023	4	Fondi ricevuti dal M.I.M. al saldo del Progetto PON avviso 9035 del 13/07/2015 rendicontato	449,98
21/03/2023	5	Fondi ricevuti dal M.I.M. al saldo del Progetto PON avviso 12810 del 15/10/2015 rendicontato	440,01
16/05/2023	14	Contributi volontari versati dagli alunni sul c/c/p intestato all'Istituto	12.000,00
28/12/2023	42	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	6.656,63
Previsione definitiva			19.546,62
Somme Pagate			369,00
Somme da pagare			0,00
Economie			19.177,62

Aggregato A voce 03 02 - CERTIFICAZIONE LINGUISTICA INGLESE E SPAGNOLO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	16	Contributo per certificazione Cambridge	1.544,00
Previsione definitiva			1.544,00
Somme Pagate			1.544,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 04 - SPESE PER ALUNNI DISABILI	
Previsione iniziale	440,00
Somme Pagate	89,23
Somme da pagare	0,00
Economie	350,77

Aggregato A voce 03 05 – FUNZIONAMENTO IeFP: OPERATORE BENESSERE:ESTETISTA/ACCONCIATORE			
Previsione iniziale			47.868,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/03/2023	1	Assestamento avanzo 2022	-1.008,90
20/12/2023	24	Assegnazioni fondi percorsi IeFP in regime di sussidiarietà complementare	26.000,00
28/12/2023	41	Finanziamento Commissione Esami Qualifica	2.000,00
Previsione definitiva			74.859,10
Somme Pagate			27.819,17
Somme da pagare			0,00
Economie			47.039,93

Aggregato A voce 03 06 - SPESE GENERALI		
Previsione iniziale		22.211,40
Variazioni apportate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	40		-6.929,61
Previsione definitiva			15.281,79
Somme Pagate			730,93
Somme da pagare			6.780,97
Economie			7.769,89

Aggregato A voce 03 10 - Acquisti con risorse art. 21 DL 137/2020			
Previsione iniziale			342,04
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			342,04

Aggregato A voce 03 13 - Spese con risorse art. 31, comma 6 del D.L. n. 41/2021			
Previsione iniziale			2.607,56
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.607,56

Aggregato A voce 03 15 - Didattica digitale integrata nelle Regioni del Mezzogiorno			
Previsione iniziale			9.464,07
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.464,07

Aggregato A voce 03 16 - PO FESR SICILIA 2014-2020 - Azione 10.8.1			
Previsione iniziale			16.977,24
Somme Pagate			8.740,08
Somme da pagare			0,00
Economie			8.237,16

Aggregato A voce 03|17 - Progetto: 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-577 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica ecc.

Previsione iniziale	4.888,06
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.888,06

Aggregato A voce 03|18 - Progetto: 13.1.1A-FESRPON-SI-445 "Cablaggio strutturato e sicuro nelle scuole"

Previsione iniziale	19.187,96
Somme Pagate	18.504,73
Somme da pagare	0,00
Economie	683,23

Aggregato A voce 03|19 - Spese per Spazi e strumenti per le STEM

Previsione iniziale	16.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	16.000,00

Aggregato A voce 03|20 - FSE - APPRENDI-MENTI PER IL FUTURO - 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-385

Previsione iniziale	40.656,00
Somme Pagate	12.851,49
Somme da pagare	11.682,60
Economie	16.121,91

Aggregato A voce 03|21 - FSE - UNA SCUOLA SU MISURA - 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-352

Previsione iniziale			25.410,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2023	10	FINANZIAMENTO FSE - APPRENDI-MENTI PER IL FUTURO - 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-385	5.082,00
Previsione definitiva			30.492,00
Somme Pagate			14.613,38
Somme da pagare			12.949,98

Economie	2.928,64

Aggregato A voce 03 22 - AVVISO 50636 PROGETTO 13.1.4A-FESRPON-SI-2022-80	
Previsione iniziale	11.865,22
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	8.256,14
Economie	3.609,08

Aggregato A voce 03 26 - RISORSE EX ART. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	
Previsione iniziale	3.804,45
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.804,45

Aggregato A voce 03 27 - Eccellenze Didattiche	
Previsione iniziale	292,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	292,00

Aggregato A voce 03 28 - Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato A voce 03 29 - Next generation EU Classrooms PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2023	13	Next generation EU Classrooms - PNRR	129.792,66
Previsione definitiva			129.792,66

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	129.792,66

Aggregato A voce 03 30 - Next generation EU - Labs PNRR. Piano “Scuola 4.0” – Azione 2			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2023	12	Next generation EU Labs - PNRR” Piano “Scuola 4.0” – Azione 2	164.644,23
Previsione definitiva			164.644,23
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			164.644,23

Aggregato A voce 03 31 - PNRR Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	15	PNRR Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione	249.040,94
Previsione definitiva			249.040,94
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			249.040,94

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			48.179,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/03/2023	3	Finanziamento 8/12 Gennaio Agosto 2023 PCTO	9.128,73
Previsione definitiva			57.308,48
Somme Pagate			12.883,86
Somme da pagare			722,50

Economie	43.702,12

Aggregato A voce 04 01 - Fondi PCTO a.f. 2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	25	Finanziamento per PCTO a.f. 2023	4.919,89
Previsione definitiva			4.919,89
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.919,89

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
27/12/2023	32	A.F. 2023 DM 6_23 VIAGGI ISTRUZIONE	47.735,05
28/12/2023	33	CUPG61I23000230006 SOTT 300 CALL 2023 PREF. 80 ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA121-SCH-0	15.420,80
Previsione definitiva			63.155,85
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			63.155,85

Aggregato A voce 05 04 - Versamenti alunni per Viaggio d'istruzione 2022_23			
Previsione iniziale			9.537,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	7	Viaggio d'istruzione 2022_2023	18.954,01
29/06/2023	18	Assestamento avanzo 2023	949,49
22/12/2023	28	Versamento acconto n. 1 per viaggio di istruzione in Puglia	3.450,00
22/12/2023	30	Versamento acconto 1 per Viaggio di istruzione Barcellona	2.250,00

22/12/2023	31	Versamento acconto 1 per Viaggio di istruzione Barcellona	3.000,00
28/12/2023	34	versamenti quote di partecipazione per viaggi di istruzione Puglia- Barcellona	2.250,00
29/12/2023	43	Contributi per Viaggio d'istruzione 2022_2023	3.650,00
Previsione definitiva			44.041,00
Somme Pagate			29.441,00
Somme da pagare			0,00
Economie			14.600,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
	Previsione iniziale		733,18
	Somme Pagate		0,00
	Somme da pagare		0,00
	Economie		733,18

Aggregato A voce 06 01 - DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	44	DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO A.F. 2022	858,78
Previsione definitiva			858,78
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			858,78

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

Aggregato P voce 01 14 - CUPG61F22001990006Citizen experience-Miglioramento - PNRRM1C1I			
		Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	36	CUPG61F22001990006Citizen experience-Miglioramento - PNRRM1C1I	7.301,00
Previsione definitiva			7.301,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.301,00

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

Aggregato P voce 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	2.760,40
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.760,40

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

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

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 -
1.167.547,47	270.004,02	224.209,79	45.794,23	897.543,45

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			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Previsione definitiva			138.771,04
Economie			136.553,70

La somma di € 138.771,04, 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 (16,93% del totale impegnato) non sono per nulla elevate, 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 42,95% del totale impegnato, superiore alle spese per beni di consumo. Si evidenzia, inoltre, che l’utilizzo delle risorse per beni di investimento è stato utilizzato per il 32,92% sul totale impegnato, 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	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo	
		a	b	b/a	b/totale
01	SPESE DI PERSONALE	393.821,70	56.021,10	14,22%	20,75%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	140.837,87	82.589,70	58,64%	30,59%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	313.613,35	116.549,59	35,36%	43,17%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	302.584,89	846,78	0,28%	0,31%
05	ALTRE SPESE	11.689,66	11.397,25	97,50%	4,22%
06	IMPOSTE E TASSE	2.890,00	2.599,60	89,95%	0,96%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00		
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00		
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00		
98	FONDO DI RISERVA	2.000,00	0,00	0,00%	
Totale generale		1.167.547,47	270.004,02		

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.

	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE Impegnato	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	Tot.Spece programmate	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % impegnato
A01		1.008,52	500,00		318,05	177,01	48.934,51	2.003,58	4,09%
A02	5.295,12	28.997,92	53.739,86	846,78	10.022,32		120.545,56	98.902,00	82,05%
A03	50.172,10	44.076,28	28.350,73		1.056,88	2.395,09	814.988,82	126.051,08	15,47%
A04	553,88	8.506,98	4.518,00			27,50	62.228,37	13.606,36	21,87%
A05			29.441,00				107.196,85	29.441,00	27,46%

A06							1.591,96		0,00%
P01							7.301,00		0,00%
P02									0,00%
P03									0,00%
P04							2.760,40		0,00%
P05									0,00%
TOTALE	56.021,10	82.589,70	116.549,59	846,78	11.397,25	2.599,60	1.165.547,47	270.004,02	
TOTALE/TO TALE IMPEGNI	0,21	0,31	0,43	0,00	0,04	0,01	0,23		
TOTALE/TO TALE IMPEGNI %	20,75%	30,59%	43,17%	0,31%	4,22%	0,96%	23,17%		

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
A02	Funzionamento Amministrativo	3.170,00	Assicurazione Allievi
A03	Funzionamento Didattico Generale	10.792,29	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	31.304,01	Spese per visite guidate e viaggi d'Istruzione
A05	Spese per partecipazione a spettacoli (Teatrali, Musicali, Cinematografici)	504,00	Spese per la partecipazione e a spettacoli (Teatrali, Musicali, Cinematografici)
A03/02	Certificazioni	1.544,00	Certificazione Cambridge

INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)		816.775,16
Indice di dipendenza finanziaria = -----		= 0,63
Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)		1.304.101,17
Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)		288.933,26
Incidenza residui attivi = -----		= 0,35
Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)		816.775,16
Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)		45.794,23
Incidenza residui passivi = -----		= 0,17
Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)		270.004,02

Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)		209.189,57
Smaltimento residui attivi =	-----	= 0,31
Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)		346.591,21

Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)		51.662,59
Smaltimento residui passivi =	-----	= 0,31
Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)		165.357,11

Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)		275.872,38
Indice capacità di spesa =	-----	= 0,63
Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)		435.361,13

Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)		159.488,75
Indice accumulo dei residui passivi =	-----	= 0,37
Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)		435.361,13

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 curriculum 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	270.004,02
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	571.281,63	P	Progetti	0,00
03	Finanziamenti dello Stato	66.284,79	G	Gestioni Economiche	0,00
04	Finanziamento dalla Regione	62.535,60	R	Fondo di riserva	0,00
05	Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni	48.657,41			
06	Contributi da privati	64.775,64			
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	3.240,09			
13	Mutui	0,00			
	Totale Entrate	3.240,09		Totale spese	270.004,02
	Avanzo di Competenza				546.771,14
	TOTALE A PAREGGIO	816.775,16		TOTALE A PAREGGIO	816.775,16

Catania 12 aprile 2024

IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.
Agatino Giuseppe Tornabene

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Anna De Francesco