

Relazione sul Conto Consuntivo **Esercizio finanziario 2023**

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2023, predisposto in osservanza degli artt. 22 e 23 del nuovo regolamento di contabilità di cui al D.I. n. 129/2018 (D.A. Regione Sicilia 7753/2018), viene redatto secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato **il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola** aggiornato annualmente.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria 2023 e rileva i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria.

Il presente documento contabile, che tiene conto della programmazione economica, finanziaria e didattica dell'E.F. 2023, è formato dalla seguente modulistica:

- Mod. H – Conto Finanziario – che riepiloga ed unifica gli elementi contabili delle registrazioni; evidenzia la situazione finanziaria completa delle somme accertate, rimosse e rimaste da riscuotere nonché le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare, mettendo a confronto quanto programmato con quanto realizzato;
- Mod. H plus – Conto Finanziario più dettagliato;
- Mod. J – Situazione finanziaria – riepiloga i movimenti finanziari dell'istituto, sia per la parte inerente l'esercizio di competenza sia per quella relativa ai residui degli esercizi precedenti; evidenzia il fondo cassa esistente a fine esercizio, l'avanzo di competenza e l'avanzo complessivo a fine esercizio;
- Mod. I – Rendiconto delle attività e dei singoli progetti costituenti il programma annuale;
- Mod. K – Conto del patrimonio;
- Mod. L – Elenco dei residui attivi e passivi riferiti sia all'esercizio finanziario 2023 sia agli esercizi precedenti;
- Mod. M – Spese del personale;
- Mod. N – Riepilogo per tipologia di spesa delle attività e dei progetti;
- Monitoraggio Athena;
- Controllo avanzo 2023;
- Calcolo indici di bilancio 2023;
- Situazione disponibilità finanziaria da programmare 2023;
- Giornale di cassa;
- L'estratto conto bancario.

Il personale interno avente diritto è stato retribuito con il cedolino unico (MOF) tramite SIDI.

Nel corso dell'esercizio finanziario, a seguito sia di maggiori entrate accertate che di restituzione di somme, si è provveduto ad effettuare variazioni al programma annuale; tali variazioni, evidenziate nel modello F, sono state regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto.

La gestione delle minute spese per il 2023 è stata effettuata correttamente; le spese sono state regolarmente registrate nel registro delle minute spese ed il fondo iniziale di €. 500.00 anticipato, è stato restituito regolarmente al bilancio dell'Istituzione Scolastica.

Si dichiara, infine, che:

- le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- le scritture del registro del conto corrente postale concordano con le risultanze del conto corrente postale;
- le reversali e i mandati sono stati regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;

- tutti gli impegni assunti hanno avuto la copertura finanziaria;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo del Programma annuale 2023, a seguito delle qui indicate modifiche alla previsione iniziale per le singole aggregazioni di entrate e di spese, presenta le seguenti risultanze finali:

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	623.911,92				623.911,92
	01	NON VINCOLATO	138.507,44				138.507,44
	02	VINCOLATO	485.404,48				485.404,48
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	141.964,66	141.964,66	64.896,33	77.068,33	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	141.964,66	141.964,66	64.896,33	77.068,33	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	14.791,49	14.791,49	14.791,49		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	1.427,37	1.427,37	1.427,37		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	13.364,12	13.364,12	13.364,12		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	38.809,11	38.809,11	38.809,11		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	26.153,53	26.153,53	26.153,53		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	12.655,58	12.655,58	12.655,58		
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	14.277,00	14.277,00	14.277,00		
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI					
	04	COMUNE VINCOLATI	12.967,00	12.967,00	12.967,00		
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.310,00	1.310,00	1.310,00		
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	57.648,40	57.648,40	57.648,40		
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	6.810,66	6.810,66	6.810,66		
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	50.122,74	50.122,74	50.122,74		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI					
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	715,00	715,00	715,00		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI					
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					

	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME					
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE					
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE					
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					

	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE					
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE	0,01	0,01	0,01		
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c					
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
Totale entrate			891.402,59	267.490,67	190.422,34	77.068,33	623.911,92
Disavanzo di competenza				42.548,80			
Totale a pareggio				310.039,47			

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	impegnate	pagate	rimaste da pagare	
			a	b	c	d=b-c	
A		ATTIVITA'	516.153,05	235.266,88	212.646,55	22.620,33	280.886,17
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	96.381,67	35.175,49	20.297,29	14.878,20	61.206,18
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	50.063,84	13.637,66	8.868,68	4.768,98	36.426,18
	A03	DIDATTICA	323.850,28	143.085,08	142.541,08	544,00	180.765,20
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	43.051,31	42.963,61	40.939,50	2.024,11	87,70
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.805,95	405,04		405,04	2.400,91
P		PROGETTI	329.036,22	74.772,59	68.769,39	6.003,20	254.263,63
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	43.936,58				43.936,58
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	267.850,93	69.692,59	63.689,39	6.003,20	198.158,34
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"					
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	11.609,59	5.000,00	5.000,00		6.609,59
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	5.639,12	80,00	80,00		5.559,12
G		GESTIONE ECONOMICHE					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
R		FONDO DI RISERVA	1.000,00				1.000,00
	R98	FONDO DI RISERVA	1.000,00				1.000,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Totale spese			846.189,27	310.039,47	281.415,94	28.623,53	536.149,80
Avanzo di competenza							
Totale a pareggio				310.039,47			

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		138.507,44
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		138.507,44

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
Previsione iniziale		485.404,48
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		485.404,48

Aggregato 02 voce 03 02 - NEXT GENERATION CLASSROOM - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/04/2023	3	NEXT GENERATION CLASS ROOM	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 03 - NEXT GENERATION EU - AZIONE 2.1			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	4	NEXT GENERATION EU - AZIONE 2.1 - ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 04 - FINANZIAMENTI PNRR PA DIGITALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2023	1	Finanziamento PNRR Digitale 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - scuole - sito web	7.301,00

01/03/2023	2	Finanziamento PNRR PA Digitale 1.2 Abilitazione al cloud	3.871,00
Previsione definitiva			11.172,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			11.172,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			680,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2023	18	DOTAZIONE ORDINARIA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO - SPESE SPERIMENTAZIONE DIDATTICA ALUNNI H- SETTEMBRE-DICEMBRE E.F. 2023	345,00
27/12/2023	29	DOTAZIONE ORDINARIA ED INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO - SPESE SPERIMENTAZIONE DIDATTICA ALUNNI H- SETTEMBRE-DICEMBRE E.F. 2023	402,37
Previsione definitiva			1.427,37
Somme Riscosse			1.427,37
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
30/10/2023	19	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE 2023 D.L. 104/2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	248,92
30/10/2023	20	Acconto finanziamento INDIRE (Istituto nazionale di documentazione, innovazione e ricerca educativa) realizzazione progetto "Erasmus"	12.560,00
30/10/2023	21	COMPENSO COMITATI DI VIGILANZA CONCORSO DOCENTI 2020	555,20
Previsione definitiva			13.364,12
Somme Riscosse			13.364,12
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			18.096,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	24	Finanziamento settembre - dicembre 2023 spese di funzionamento amministrativo- didattico regione Sicilia	8.057,00
Previsione definitiva			26.153,53
Somme Riscosse			26.153,53
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
30/06/2023	6	CONTRIBUTO REGIONE SICILIA SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA E.F. 2023		968,38
27/12/2023	30	FINANZIAMENTO PROGETTO "CIAK"		11.687,20
			Previsione definitiva	12.655,58
			Somme Riscosse	12.655,58
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
01/08/2023	11	SALDO CONTRIBUTO COMUNE DI MISTERBIANCO SPESE PROGETTO CARNEVALE "RE BURLONE 2023"		1.000,00
27/12/2023	26	Contributo E.F. 2023 Comune di Misterbianco spese di funzionamento		8.467,00
27/12/2023	27	Contributo E.F. 2023 Comune di Misterbianco spese acquisto libri da assegnare in comodato d'uso agli alunni aventi diritto dell'Istituto		1.500,00
27/12/2023	28	Contributo E.F. 2023 Comune di Misterbianco progetto "Diritto allo studio" E.F. 2023		2.000,00
			Previsione definitiva	12.967,00
			Somme Riscosse	12.967,00
			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
30/06/2023	7	CONTRIBUTO RICEVUTO DALL' I.C. "LEONARDO SCIASCIA" PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PROGETTO RICICLO 5^ ANNUALITA' A.S. 2021.2022		200,00
30/06/2023	8	Contributo Università di Palermo per tirocinio attività di sostegno - VI ciclo A.A. 2020-2021		370,00
30/10/2023	17	Contributo Università di Messina per attività di sostegno alunni con disabilità - A.A. 2021-2022-2023		740,00
			Previsione definitiva	1.310,00
			Somme Riscosse	1.310,00
			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
30/06/2023	9	Contributo volontario alunni a.s. 2022.2023		872,00
08/08/2023	13	Saldo estinzione conto corrente postale		970,66
27/12/2023	22	CONTRIBUTO LIBERALE ALUNNI A.S. 2023.2024		4.952,00

30/12/2023	31	CONTRIBUTO LIBERALE ALUNNI A.S. 2023.2024	16,00
Previsione definitiva			6.810,66
Somme Riscosse			6.810,66
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
30/06/2023	10	CONTRIBUTO PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	43.425,80
08/08/2023	12	CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI SCUOLA DELL'INFANZIA PROGETTO "AVVENTURE IN PISCINA"	384,00
30/10/2023	14	CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI INFANZIA VISITA DIDATTICA PRESSO FATTORIA "LA GALLINELLA FELICE"	616,00
30/10/2023	15	CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI SCUOLA DELL'INFANZIA VISITA DIDATTICA VIVAI BAUDO - VENDEMMIA 2023	577,50
30/10/2023	16	VERSAMENTO FAMIGLIE ALUNNI SCUOLA INFANZIA PROGETTO LABORATORIO "LA FATTORIA"	2.820,00
27/12/2023	23	VERSAMENTO FAMIGLIE ALUNNI QUOTA PARTECIPAZIONE VISITE DIDATTICHE A.S. 2023.2024	2.299,44
Previsione definitiva			50.122,74
Somme Riscosse			50.122,74
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
27/12/2023	25	VERSAMENTO PREMIO ASSICURATIVO A.S. 2023.2024 PERSONALE SCOLASTICO	715,00
Previsione definitiva			715,00
Somme Riscosse			715,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	5	INTERESSI PROVVISORI DI TESORERIA UNICA BANCA DI ITALIA	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
---------------------------	-----------------	----------------	-----------------------------	------------------------

891.402,59	267.490,67	190.422,34	77.068,33	623.911,92
------------	------------	------------	-----------	------------

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

Aggregato A voce 01 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE				
			Previsione iniziale	31.588,96
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/06/2023	5	INTERESSI PROVVISORI DI TESORERIA UNICA BANCA DI ITALIA		0,01
27/12/2023	24	Finanziamento settembre - dicembre 2023 spese di funzionamento amministrativo- didattico regione Sicilia		5.647,30
			Previsione definitiva	37.236,27
			Somme Pagate	18.027,19
			Somme da pagare	14.642,57
			Economie	4.566,51

Aggregato A voce 01 02 - MANUTENZIONE EDIFICI				
			Previsione iniziale	17.660,95
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/06/2023	6	CONTRIBUTO REGIONE SICILIA SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA E.F. 2023		968,38
			Previsione definitiva	18.629,33
			Somme Pagate	2.194,62
			Somme da pagare	235,63
			Economie	16.199,08

Aggregato A voce 01 09 - RISORSE EX ART, 58, COMMA 4, D.L.73/2021	
Previsione iniziale	75,48
Somme Pagate	75,48
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01 10 - PO FESR Sicilia 2014-2020 -Asse 10 AZIONE 10.7.1 -Interventi di riqualificazione degli edifici sc.	
Previsione iniziale	37.975,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	37.975,00

Aggregato A voce 01 12 - Risorse Supporto psicologico “Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021”.	
Previsione iniziale	1.909,77
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.909,77

Aggregato A voce 01 13 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022			
		Previsione iniziale	555,82
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	555,82

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
		Previsione iniziale	46.939,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	24	Finanziamento settembre - dicembre 2023 spese di funzionamento amministrativo- didattico regione Sicilia	2.409,70
27/12/2023	25	VERSAMENTO PREMIO ASSICURATIVO A.S. 2023.2024 PERSONALE SCOLASTICO	715,00
		Previsione definitiva	50.063,84
		Somme Pagate	8.868,68
		Somme da pagare	4.768,98
		Economie	36.426,18

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	37.482,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	7	CONTRIBUTO RICEVUTO DALL' I.C. "LEONARDO SCIASCIA" PER ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PROGETTO RICICLO 5^ ANNUALITA' A.S. 2021.2022	200,00
30/06/2023	10	CONTRIBUTO PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	2.482,80
01/08/2023	11	SALDO CONTRIBUTO COMUNE DI MISTERBIANCO SPESE PROGETTO CARNEVALE "RE BURLONE 2023"	1.000,00
08/08/2023	12	CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI SCUOLA DELL'INFANZIA PROGETTO "AVVENTURE IN PISCINA"	384,00
30/10/2023	15	CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI SCUOLA DELL'INFANZIA VISITA DIDATTICA VIVAI BAUDO - VENDEMMIA 2023	726,50
30/10/2023	16	VERSAMENTO FAMIGLIE ALUNNI SCUOLA INFANZIA PROGETTO LABORATORIO "LA FATTORIA"	2.820,00
27/12/2023	23	VERSAMENTO FAMIGLIE ALUNNI QUOTA PARTECIPAZIONE VISITE DIDATTICHE A.S. 2023.2024	707,44
27/12/2023	27	Contributo E.F. 2023 Comune di Misterbianco spese acquisto libri da assegnare in comodato d'uso agli alunni aventi diritto dell'Istituto	1.500,00
		Previsione definitiva	47.303,31
		Somme Pagate	15.787,94
		Somme da pagare	544,00
		Economie	30.971,37

Aggregato A voce 03 02 - Finanziamento Pon "Smart Class" Avviso 4878/2020 - cod. : 10.8.6A- FESRPON-SI-2020-402			
		Previsione iniziale	231,28
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	231,28

Aggregato A voce 03 06 - Art. 21 D.L.137/2020 misure didattica digitale integrata		
	Previsione iniziale	1.439,11
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.439,11

Aggregato A voce 03 07 - RISORSE EX ART, 58, COMMA 4, D.L.73/2021		
	Previsione iniziale	16.420,93
	Somme Pagate	16.420,93
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 03 08 - PON (FESR) - REACT EU- 13.1.1A- FESRPON-SI-2021-539"Realizzaz. di reti locali cablate e wireless"		
	Previsione iniziale	41.921,50
	Somme Pagate	37.128,72
	Somme da pagare	0,00
	Economie	4.792,78

Aggregato A voce 03 09 - PON (FESR) - REACT EU- 13.1.2A- FESRPON-SI-2021-467"Digital board: trasformaz. digitale didattica.."		
	Previsione iniziale	2.063,11
	Somme Pagate	441,02
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.622,09

Aggregato A voce 03 10 - PON (FESR) - REACT EU- 13.1.3A- FESRPON-SI-2021-362"EDUGREEN: LAB. DI SOSTEN. PER IL 1° CICLO"		
	Previsione iniziale	2.878,38
	Somme Pagate	1.514,17
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.364,21

Aggregato A voce 03 11 - PON Per la scuola (FESR) - REACT EU 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-345 AMBIENTI DIDATTICI INFANZIA		
	Previsione iniziale	75.000,00
	Somme Pagate	71.248,30
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.751,70

Aggregato A voce 03 12 - Attività Ampliamento offerta formativa finanziata contributo distributori automatici	
Previsione iniziale	4.800,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.800,00

Aggregato A voce 03 13 - NEXT GENERATION CLASSROOM			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/04/2023	3	NEXT GENERATION CLASS ROOM	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 14 - NEXT GENERATION EU - AZIONE 2.1			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	4	NEXT GENERATION EU - AZIONE 2.1 - ANIMATORE DIGITALE	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			49,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	10	CONTRIBUTO PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	40.943,00
30/10/2023	14	CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI INFANZIA VISITA DIDATTICA PRESSO FATTORIA "LA GALLINELLA FELICE"	616,00
30/10/2023	15	CONTRIBUTO FAMIGLIE ALUNNI SCUOLA DELL'INFANZIA VISITA DIDATTICA VIVAI BAUDO - VENDEMMIA 2023	-149,00
27/12/2023	23	VERSAMENTO FAMIGLIE ALUNNI QUOTA PARTECIPAZIONE VISITE DIDATTICHE A.S. 2023.2024	1.592,00
Previsione definitiva			43.051,31
Somme Pagate			40.939,50
Somme da pagare			2.024,11
Economie			87,70

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
			Previsione iniziale
			2.557,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2023	19	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE 2023 D.L. 104/2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	248,92
			Previsione definitiva
			2.805,95
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			405,04
			Economie
			2.400,91

Aggregato P voce 01 01 - SPESE DEMATERIALIZZAZIONE			
			Previsione iniziale
			219,74
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			219,74

Aggregato P voce 01 03 - PROGETTO "PNSD"			
			Previsione iniziale
			2.802,17
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			2.802,17

Aggregato P voce 01 05 - PO FESR Sicilia 2014-2020 - Asse 10 - Azione 10.8.1			
			Previsione iniziale
			17.440,13
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			17.440,13

Aggregato P voce 01 06 - Progetto STEM PNSD			
			Previsione iniziale
			529,18
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			529,18

Aggregato P voce 01 07 - Finanziamento PNSD DDI Regioni mezzogiorno ART. 32 DL 41/2021			
			Previsione iniziale
			11.773,36
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			11.773,36

Aggregato P voce 01 08 - PNRR - 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici scuole - sito web			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2023	1	Finanziamento PNRR Digitale 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - scuole - sito web	7.301,00
Previsione definitiva			7.301,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.301,00

Aggregato P voce 01 09 - PNRR - 1.2 Abilitazione al Cloud			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2023	2	Finanziamento PNRR PA Digitale 1.2 Abilitazione al cloud	3.871,00
Previsione definitiva			3.871,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.871,00

Aggregato P voce 02 01 - PROGETTO P.T.O.F.			
		Previsione iniziale	2.155,25
		Somme Pagate	266,40
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.888,85

Aggregato P voce 02 02 - PROGETTO SPERIMENTAZIONE DIDATTICA ALUNNI H			
Previsione iniziale			7.608,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	8	Contributo Università di Palermo per tirocinio attività di sostegno - VI ciclo A.A. 2020-2021	370,00
30/10/2023	17	Contributo Università di Messina per attività di sostegno alunni con disabilità - A.A. 2021-2022-2023	740,00
30/10/2023	18	DOTAZIONE ORDINARIA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO - SPESE SPERIMENTAZIONE DIDATTICA ALUNNI H- SETTEMBRE-DICEMBRE E.F. 2023	345,00
27/12/2023	28	Contributo E.F. 2023 Comune di Misterbianco progetto "Diritto allo studio" E.F. 2023	2.000,00
27/12/2023	29	DOTAZIONE ORDINARIA ED INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO - SPESE SPERIMENTAZIONE DIDATTICA ALUNNI H- SETTEMBRE-DICEMBRE E.F. 2023	402,37
Previsione definitiva			11.466,25
Somme Pagate			1.250,00
Somme da pagare			3.647,00
Economie			6.569,25

Aggregato P voce 02 03 - PROGETTO FUNZIONAMENTO COMUNALE			
Previsione iniziale			7.321,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	26	Contributo E.F. 2023 Comune di Misterbianco spese di funzionamento	8.467,00
Previsione definitiva			15.788,98
Somme Pagate			7.321,98
Somme da pagare			0,00
Economie			8.467,00

Aggregato P voce 02 06 - Progetto contributi alunni			
Previsione iniziale			7.640,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	9	Contributo volontario alunni a.s. 2022.2023	872,00
08/08/2023	13	Saldo estinzione conto corrente postale	970,66
27/12/2023	22	CONTRIBUTO LIBERALE ALUNNI A.S. 2023.2024	4.952,00
30/12/2023	31	CONTRIBUTO LIBERALE ALUNNI A.S. 2023.2024	16,00
Previsione definitiva			14.451,05
Somme Pagate			5.676,36
Somme da pagare			256,20
Economie			8.518,49

Aggregato P voce 02 10 - Pon FSE "PER LA SCUOLA , COMPETENZE E AMBIENTI PER L' APPRENDIMENTO" PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-509	
Previsione iniziale	29.991,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	29.991,00

Aggregato P voce 02 13 - PON PER LA SCUOLA FSE PROG. APPRENDIMENTO E SOCIALITA' -AVV. 9707/2021 -10.1.1A-FSEPON-SI-2021-122	
Previsione iniziale	15.185,00
Somme Pagate	6.900,00
Somme da pagare	2.100,00
Economie	6.185,00

Aggregato P voce 02 14 - PON PER LA SCUOLA FSE PROG. APPRENDIMENTO E SOCIALITA' -AVV. 9707/2021 -10.2.2A-FSEPON-SI-2021-125	
Previsione iniziale	84.667,40
Somme Pagate	40.053,03
Somme da pagare	0,00
Economie	44.614,37

Aggregato P voce 02 15 - POC“Per la Scuola”Avv.33956/2021-10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-366	
Previsione iniziale	29.971,50
Somme Pagate	64,05
Somme da pagare	0,00
Economie	29.907,45

Aggregato P voce 02 16 - POC“Per la Scuola”Avv.33956/2021-10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-404	
Previsione iniziale	39.927,30
Somme Pagate	2.157,57
Somme da pagare	0,00
Economie	37.769,73

Aggregato P voce 02 17 - Progetto "Erasmus"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2023	20	Acconto finanziamento INDIRE (Istituto nazionale di documentazione, innovazione e ricerca educativa) realizzazione progetto "Erasmus"	12.560,00
Previsione definitiva			12.560,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			12.560,00

Aggregato P voce 02 18 - Progetto ciak			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	30	FINANZIAMENTO PROGETTO "CIAK"	11.687,20
Previsione definitiva			11.687,20
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			11.687,20

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
Previsione iniziale	1.480,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.480,00

Aggregato P voce 04 01 - PROGETTO SICUREZZA	
Previsione iniziale	4.800,48

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.800,48

Aggregato P voce 04 04 - RISORSE EX ART, 58, COMMA 4, D.L.73/2021	
Previsione iniziale	5.000,00
Somme Pagate	5.000,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 05 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	329,11
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	329,11

Aggregato P voce 04 06 - FINANZIAMENTO INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022 ATTIV. FORMAZIONE			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	4	NEXT GENERATION EU - AZIONE 2.1 - ANIMATORE DIGITALE	-1.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 05 01 - PROGETTO "CONCORSI ESTERNI"			
Previsione iniziale			5.083,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2023	21	COMPENSO COMITATI DI VIGILANZA CONCORSO DOCENTI 2020	555,20
Previsione definitiva			5.639,12
Somme Pagate			80,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.559,12

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
846.189,27	310.039,47	281.415,94	28.623,53	536.149,80

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le seguenti risultanze:

	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	126.763,80	45.225,57	171.989,37
TOTALE DISPONIBILITA'	719.966,25	-108.329,74	611.636,51
TOTALE ATTIVO	846.730,05	-63.104,17	783.625,88
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	0,00	0,00	0,00
PASSIVO	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI	95.085,00	-64.811,61	30.273,39
CONSISTENZA PATRIMONIALE	751.645,05	1.707,44	753.352,49
TOTALE A PAREGGIO	846.730,05	-63.104,17	783.625,88

Il Totale delle disponibilità di € 611.636,51 al 31/12/2023 scaturisce dai seguenti dati:

Residui attivi € 261.131,52

Saldo c/c/bancario al 31/12/2023 € 350.504,99 Istituto Cassiere n. 000001514166 e C/C tesoreria unica
Banca di Italia n: 512300311430

Il saldo del conto corrente postale al 31/12/2023 risulta pari a zero perché nel mese di luglio 2023 è stato chiuso il conto corrente postale n. 62812102 e il relativo saldo di estinzione pari a €. 970,66 è stato incassato dalla scuola (accredito sul c/c bancario) in data 08/08/2023 con reverse n. 14.

Le entrate accertate nel corso dell'esercizio finanziario 2023 ammontano a € 267.490,67 (rispetto ad una previsione definitiva di €. 891.402,59) di cui €. 190.422,34 sono state riscosse ed €. 77.068,33 rimangono da riscuotere unitamente a €. 184.063,19 di residui attivi degli anni precedenti, come risulta dal mod. L (importo totale dei residui attivi €. 261.131,52).

Le spese impegnate, nel corso dell'esercizio finanziario 2023 per attività e progetti ammontano ad €. 310.039,47 (rispetto ad una previsione definitiva di €. 846.189,27) di cui €. 281.415,94 sono state pagate e €.

28.623,51 rimangono da pagare unitamente a €.1.649,86 di residui passivi degli anni precedenti, come risulta dal mod. L (importo totale dei residui passivi €. 30.273,39).

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.

Il Conto Consuntivo si chiude con un disavanzo di competenza di €. 42.548,80 derivante dalla somma algebrica tra entrate accertate ed uscite impegnate.

Il risultato complessivo di esercizio (saldo di cassa al 31/12/2023) più i residui attivi meno i residui passivi al 31/12/2023) si presenta con un avanzo complessivo di €. 581.363,12 mod. J, che costituisce l'avanzo di amministrazione.

Dallo stesso mod. J risulta un fondo cassa a fine esercizio di €. 350.504,99 che concorda con le risultanze del saldo dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena e non concorda con il saldo di €. 350.496,99 dell'estratto conto della Banca d'Italia, Tesoreria dello Stato in quanto quest'ultima non ha contabilizzato il sospeso n.717 di €. 8,00 relativo a contributo alunni a.s. 2022.2023,,incassato dalla scuola con reversale n. 88 del 30.12.2023.

Si ritiene utile analizzare in dettaglio i singoli aggregati delle attività e dei progetti.

1. Le Attività

Attività A01- 01 Funzionamento generale e Decoro della scuola

In questo aggregato le principali voci di entrata sono date dall'avanzo di amministrazione (non vincolato), dai finanziamenti della Regione (Dotazione Ordinaria) e da altre entrate (interessi attivi da Banca d'Italia). Le principali voci di spesa riguardano: beni di consumo (cancelleria, materiale igienico e di pulizia, carburanti, materiale tecnico specialistico, materiale informatico, materiale di consumo, giornali e pubblicazioni); spese per prestazioni professionali e specialistiche; spese per servizi postali e telegrafici; spese per servizio di cassa, spese per assistenza tecnico-informatica e per il noleggio di fotocopiatori.

In questa scheda sono inserite le partite di giro per la gestione del fondo di anticipazione al Direttore SGA per le minute spese (€. 500,00). La gestione del fondo economale è avvenuta secondo quanto disposto nella delibera n. 3 del Consiglio di Istituto dell'08.02.2023 (verbale n. 54) che ha previsto: consistenza massima E.F. 2023 €. 3.500,00 annue (determinate sulla base di un'analisi dello storico degli anni precedenti) con anticipazione di €. 500,00 e limite massimo per singola spesa di €. 100,00.

L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 4.566,51 che sarà utilizzato, con la medesima destinazione, nell'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Attività A01-02 – Manutenzione edifici

In questo aggregato la principale voce di entrata è costituita dall'avanzo di amministrazione vincolato e da finanziamenti della Regione. Le principali voci di spesa sono: acquisti di beni di consumo, strumenti e materiale tecnico specialistico. L'attività presenta un avanzo di gestione di € 16.199,08 che sarà utilizzato, con la medesima destinazione, nell'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Attività A01- 10 – Risorse PO FESR Sicilia 2014-2020 Asse 10- Azione 10.7.1 – Interventi per la riqualificazione degli edifici scolastici.

In questo aggregato la voce di entrata costituita dall'avanzo di amministrazione vincolato costituito dal finanziamento PO FESR Sicilia 2014-2020 Asse 10- Azione 10.7.1 – Interventi per la riqualificazione degli edifici scolastici finalizzati al distanziamento e alla creazione di spazi didattici all'aperto. La somma prevista pari a € 37.975,00 non è stata impiegata nei termini previsti dal progetto e pertanto dovrà essere radiata dal bilancio nel corso dell'Esercizio Finanziario 2024.

Attività A01- 12 – Risorse Supporto psicologico “Art. 1, co. 697, L. 234/2021

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da avanzo di amministrazione vincolato relativo

a "Risorse Supporto psicologico "Art. 1, co. 697, L. 234/2021". La somma prevista è destinata al pagamento del compenso delle attività di sportello psicologico svolte nel corso dell'esercizio finanziario 2023. L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 1.909,77 che sarà utilizzato nell'esercizio finanziario 2024 per il pagamento del suddetto compenso.

Attività A01- 13 – Risorse ex art. 36 c. 2 D. L. 21/2022

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da altri finanziamenti vincolati dello Stato, Risorse ex art. 36 c. 2 D. L. 21/2022. La somma è stata all'acquisto di materiale igienico-sanitario e di pulizia. L'attività presenta un avanzo di gestione di €.555,82 che sarà utilizzato nell'esercizio finanziario 2023 nel relativo aggregato di spesa o restituito secondo le modalità che verranno comunicate dall'amministrazione centrale.

Attività A02 – Funzionamento amministrativo

In questo aggregato le principali voci di entrate sono date dall'avanzo di amministrazione (non Vincolato), dai finanziamenti della Regione (Dotazione Ordinaria) e contributi da privati. Le principali voci di spesa riguardano: beni di consumo (carta, cancelleria, stampati, materiale igienico e di pulizia, materiale tecnico - specialistico non sanitario, materiale informatico, software, materiale di pulizia, giornali e pubblicazioni), acquisto di beni e servizi e utilizzo beni di terzi; spese per prestazioni professionali e specialistiche; spese tenuta del conto corrente bancario. L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 36.426,18 che sarà utilizzato, con la medesima destinazione, nell'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Attività A03 - Didattica

In questo aggregato le principali voci di entrata sono date dall'avanzo di amministrazione (Vincolato e Non vincolato), dai finanziamenti della Regione (Dotazione Ordinaria), da finanziamenti di enti Locali (Comune ed altre istituzioni) e da contributi da privati. Le principali voci di spesa riguardano beni di consumo (cancelleria e accessori) e spese per visite didattiche. L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 30.971,37 che sarà utilizzato nell'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Attività A03/02 – Finanziamento Pon "Smart Class" Avviso 4878/2020 - cod.: 10.8.6A FESRPON-SI-2020-402

In questo aggregato la voce di entrata di € 231,28 è costituita da avanzo di amministrazione vincolato relativo al PON FESR Smart Class I ciclo – avviso 4878/2020 finalizzato all'allestimento di smart classes con dispositivi per la didattica a distanza. La somma non è stata utilizzata e pertanto l'attività presenta un avanzo di gestione di € 231,28, che sarà oggetto di radiazione nel corso dell'esercizio finanziario 2024.

Attività A03/06 – Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020 misure didattica digitale integrata

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da avanzo di amministrazione vincolato relativo al finanziamento ex art. 21 D.L.137/2020 (c.d. Decreto Ristori) - misure didattica digitale integrata. La somma non è stata utilizzata e pertanto l'attività presenta un avanzo di gestione di € 1.439,11, che sarà restituito secondo le modalità che verranno comunicate dall'amministrazione centrale.

Attività A03/08 – PON FESR- REACT EU 13.1.1A- Realizzazione di reti locali cablate e wireless

In questo aggregato la voce di entrata da avanzo di amministrazione vincolato riguardante il finanziamento PON FESR- REACT EU 13.1.1A - Realizzazione di reti locali cablate e wireless. La somma di euro 41.921,50 è stata destinata al pagamento delle forniture, dei lavori, della pubblicità e delle spese di personale relativi al progetto. L'attività presenta un avanzo di gestione di €4.792,78 da radiare nel corso dell'e. f. 2024.

Attività A03/09 – PON FESR- REACT EU 13.1.2A – Digital Board: trasformazione digitale didattica

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da avanzo di amministrazione vincolato riguardante il finanziamento PON FESR- REACT EU 13.1.2A - Digital Board: trasformazione digitale didattica.

La somma di euro 39.400,50 è stata utilizzata negli ee. ff. 2022 e 2023 per l'acquisto di monitor touch per la didattica e PC per la segreteria, spese di personale e pubblicità. L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 1.622,09 da radiare nel corso dell'e. f. 2024.

Attività A03/10 – PON FESR- REACT EU 13.1.3A – EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale PON FESR- REACT EU 13.1.3A Edugreen - Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo.

La somma di euro 25.000,00 è stata utilizzata negli ee. ff. 2022 e 2023 per l'acquisto di attrezzature specifiche relative al progetto (serre, materiale per il giardinaggio, sementi, stazioni meteo e varie) piante, terriccio, impianto di irrigazione, lavori, spese di personale e pubblicità. L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 1.364,21 che sarà oggetto di radiazione nel corso dell'e.f. 2024.

Attività A03/11 – PON FESR- REACT EU 13.1.5A – Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale PON FESR- REACT EU 13.1.5A Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia.

La somma di euro 75.000,00 è stata utilizzata nell'e. f. 2023 per l'acquisto di arredi e attrezzature tecnologiche per la scuola dell'infanzia e per le spese (personale, pubblicità) relative alla realizzazione del progetto. L'attività presenta un avanzo di gestione di € 3.751,70 che sarà oggetto di radiazione nel corso dell'e.f. 2024.

A03/12 – Attività di ampliamento offerta formativa finanziata dal contributo distributori automatici

In questo aggregato la voce di entrata è costituita dal contributo versato dalla ditta fornitrice del servizio dei distributori automatici. La somma pari ad euro 4.800,00 non è stata utilizzata nell'e. f. 2023 e pertanto l'attività presenta un'economia di pari importo che verrà utilizzata nell'e. f. 2024 nel relativo aggregato di spesa.

A03/13 – PNRR Scuola 4.0 - NEXT GENERATION CLASSROOM

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da Finanziamenti dall'Unione Europea- PNRR Scuola 4.0 Next Generation Classroom, destinato all'allestimento di 16 fra aule multifunzionali e laboratori con attrezzature informatiche, materiale per le STEM (computer, microscopi digitali, kit di robotica educativa, robot didattici, visori VR, schermi interattivi, etc.) e arredi innovativi per l'importo di €129.792,66.

A03/14 PNRR NEXT GENERATION EU - AZIONE 2.1 – Animatore Digitale

Il Finanziamento del PNRR, pari ad € 2.000, denominato "Animatore digitale" è destinato alla formazione del personale della scuola in materia di didattica ed innovazione digitale. La suddetta somma non è stata utilizzata nell'e. f. 2023 e pertanto l'attività presenta un'economia di pari importo che verrà utilizzata nell'e. f. 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Attività A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

L'attività è stata finanziata da avanzo vincolato e da contributi da privati (contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero) per un importo complessivo di € 43.051,31. La

suddetta somma è stata utilizzata nell'E.F. 2023 per le spese relative a visite e viaggi di istruzione.

L'attività presenta una residua disponibilità finanziaria di €87,70 che sarà utilizzata nell'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Attività A06 – Attività di orientamento

L'attività è stata finanziata da avanzo di amministrazione vincolato e da finanziamenti dello Stato per una programmazione pari ad € 2.805,95, parzialmente utilizzati per acquisto di beni di consumo (carta, cancelleria e stampati). L'attività presenta un avanzo di amministrazione di €2.400,91 che sarà utilizzato nell'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

2. I Progetti

Progetto P01-01- PROGETTO “SPESE DEMATERIALIZZAZIONE”

Il progetto è finanziato da avanzo di amministrazione vincolato (finanziamento statale proveniente da anni precedenti). Tali somme non sono state utilizzate nell'esercizio finanziario 2023 e pertanto l'attività presenta un avanzo di €. 219,74 che sarà destinato all'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P01.03 – PROGETTO “PNSD”

Il progetto, finanziato da avanzo di amministrazione vincolato, comprende diverse azioni del PNSD. L'attività presenta un avanzo di gestione di €. 2.802,17 (€.2.002,17 Azione 28, €. 800,00 Kit Didattici) che verrà utilizzato secondo le destinazioni previste o restituito secondo le modalità indicate dall'amministrazione centrale nel corso dell'e. f. 2024.

Progetto P01.05 – PO FESR Sicilia Asse 10 - Azione 10.8.1

Il Progetto, finanziato con fondi europei del PO Fesr Regione Sicilia, è finalizzato alla dotazione di strumenti per la didattica a distanza.

La somma prevista pari a € 17.440,13 non è stata impiegata nell'esercizio finanziario 2023 e pertanto sarà oggetto di radiazione e di restituzione secondo le modalità indicate dall'amministrazione competente.

Progetto P01.06 – Progetto STEM PNSD

Il progetto, finanziato con fondi del PNSD, è finalizzato all'acquisizione di strumenti (microscopi, scanner e stampanti 3D, kit di robotica, droni etc.) per la didattica laboratoriale delle discipline scientifiche e tecnologiche nei tre ordini di scuola. La somma prevista, pari ad € 16.000,00 è stata impiegata nell'esercizio finanziario 2022 per l'acquisto di materiale tecnologico per lo studio delle STEM. L'attività presenta un avanzo di gestione non utilizzato nel 2023 che sarà oggetto di radiazione nell'e.f. 2023.

Progetto P01.07 – Finanziamento PNSD DDI Regioni Mezzogiorno art. 32 D.L. 41/2021

Il Progetto, finanziato con fondi del PNSD, è finalizzato all'acquisto di dispositivi e connettività per la Didattica digitale integrata nelle regioni del Mezzogiorno. La somma prevista, pari ad €11.773,36 non è stata impiegata nell'esercizio finanziario 2022 e pertanto sarà oggetto di restituzione secondo le modalità indicate dall'amministrazione.

Progetto P01/08 PNRR - 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici scuole - sito web

Il progetto, finanziato con fondi PNRR PA Digitale, è finalizzato alla realizzazione di un nuovo sito web istituzionale della scuola, per l'importo di € 7.301,00. .

Progetto P01/09 PNRR - 1.2 Abilitazione al Cloud

Il progetto, finanziato con fondi PNRR PA Digitale, è finalizzato alla dotazione di strumenti e piattaforme per la gestione documentale e altri servizi in cloud, per un importo di € 3.871,00.

P02- Progetti in ambito umanistico e sociale

Progetto 02.01 – PROGETTO “PTOF”

Il progetto è finalizzato a supportare la realizzazione delle attività previste nel PTOF. Le entrate, provenienti da avanzo di amministrazione non vincolato, sono state impiegate, nell'e. f. 2023, per acquisto di beni di consumo (stampati, accessori per attività sportive e ricreative, materiali tecnico-specialistici e altri materiali e accessori); prestazioni specialistiche e spese per visite di istruzione. L'attività presenta una residua disponibilità finanziaria di €. 1.888,85 che sarà utilizzata, con la medesima destinazione, nell'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P 02.02 -PROGETTO “SPERIMENTAZIONE DIDATTICA ALUNNI H”

Il progetto è stato realizzato per finanziare attività di sperimentazione didattica previste per gli alunni diversamente abili.

Le voci di entrata sono: finanziamenti dello Stato e avanzo di amministrazione vincolato. Le spese riguardano acquisto di beni di consumo (strumenti e materiali tecnico specialistici, altri materiali e accessori e prestazioni professionali). L'attività presenta un avanzo di € 6.569,25 che sarà utilizzato nell'esercizio finanziario 2024 con la medesima destinazione nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P 02.03 – PROGETTO “FUNZIONAMENTO COMUNALE”

Tale progetto, finanziato da avanzo di amministrazione vincolato e da finanziamenti del Comune di Misterbianco, comprende, tra le voci di spesa, l'acquisto di materiale vario di consumo, materiali e accessori, assistenza informatica, licenze software, prestazioni professionali (servizi inerenti la sicurezza sul lavoro), spese per visite. L'attività presenta un avanzo pari ad €8.467,00 che verrà utilizzato nell'esercizio finanziario 2024 con la medesima destinazione nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P 02.06 – PROGETTO “Contributi alunni”

Il Progetto è finalizzato all'acquisto di beni e servizi legati all'attività didattica degli studenti. Le risorse presenti in questo aggregato provengono dal contributo volontario degli alunni e dal contributo per la copertura assicurativa degli alunni. Tali risorse sono state destinate a spese per materiale di consumo, materiale bibliografico, prestazioni professionali e per l'assicurazione degli alunni. L'importo residuo, pari ad €. 8.518,49 verrà utilizzato nell'esercizio finanziario 2024 nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P 02.10 – PON FSE "PER LA SCUOLA, COMPETENZE E AMBIENTI PER L' APPRENDIMENTO" PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-509 -Amici d'oriente

Il progetto dal titolo "Amici d'oriente", è finalizzato alla realizzazione di interventi di educazione multiculturale, inclusione sociale ed integrazione destinati ad alunni stranieri. L'attività, finanziata con fondi dell'Unione Europea, non è stata realizzata negli esercizi finanziari precedenti e pertanto presenta un avanzo di amministrazione di €. 29.991,00 che sarà oggetto di radiazione nell'E.F. 2024.

Progetto P02.13 -PON Per la scuola FSE Apprendimento e socialità Avviso 9707/2021 – 10.1.1A FSEPON- SI- 2021-122 “Insieme d'estate”

In questo aggregato la voce di spesa è costituita da finanziamento dell'Unione Europea relativo al Progetto “Insieme d'Estate”, articolato in tre moduli, nell'ambito del PON FSE 9707 Apprendimento e socialità, finalizzato alla realizzazione di attività sportive e teatrali. L'attività, finanziata con fondi dell'Unione Europea, è stata interamente realizzata nell'esercizio finanziario 2022, e presenta un avanzo di amministrazione di €. 6.185,00 che sarà destinato nell'e. f. 2024, nel relativo aggregato di spesa - al netto delle decurtazioni previste per i progetti a costi standard- alla liquidazione delle somme spettanti al personale per le attività svolte.

Progetto P02.14 - PON Per la scuola FSE Apprendimento e socialità Avviso 9707/2021 – 10.2.2A FSEPON- SI- 2021-125 “Osservo apprendo, realizzo”

In questo aggregato la voce di spesa è costituita da finanziamento dell'Unione Europea relativo al Progetto “Osservo, apprendo, realizzo”, articolato in diciassette moduli finalizzati al recupero

e al potenziamento di competenze disciplinari di base per la scuola primaria e secondaria di I grado (Italiano, Matematica, lingue straniere, scienze, storia, musica, arte, debate, etc.) nell'ambito del PON FSE 9707 Apprendimento è socialità, L'attività, finanziata con fondi dell'Unione Europea, è stata realizzata nell'esercizio finanziario 2022 relativamente a n. 11 moduli su 17 e presenta un avanzo di amministrazione di €. 44.614,37 che sarà utilizzato nell'e. f. 2024 nel relativo aggregato di spesa -al netto delle decurtazioni o del ridimensionamento previsto per le attività a costi standard- per la liquidazione delle somme spettanti al personale per le attività svolte.

Progetto P02.15 –POC Per la scuola - Socialità, apprendimento e accoglienza - Avviso 33956/2021 – 10.1.1A FDRPOC- SI- 2022-366 “A scuola con allegria”

In questo aggregato la voce di spesa è costituita da finanziamento dell'Unione Europea relativo al Progetto “A scuola con allegria”, articolato in sei moduli, nell'ambito del POC FDR Programma Operativo Complementare Fondo di Rotazione - Avviso 33956/2021 Socialità. Apprendimento accoglienza, finalizzato alla realizzazione di attività sportive, teatrali, musicali e laboratoriali. L'attività, finanziata con fondi dell'Unione Europea, è stata parzialmente realizzata nell'e. f. 2023, e presenta un avanzo di amministrazione di € 29.907,45 che sarà utilizzato nell'e. f. 2024 con la medesima destinazione nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P02.16 - POC Per la scuola - Socialità, apprendimento e accoglienza - Avviso 33956/2021 – 10.2.2A FDRPOC- SI- 2022-404 “Imparo ad apprendere”

In questo aggregato la voce di spesa è costituita da finanziamento dell'Unione Europea relativo al Progetto “Imparo ad apprendere”, articolato in otto moduli finalizzati al recupero e al potenziamento di competenze disciplinari di base per la scuola primaria e secondaria di I grado (Italiano, Matematica, Lingue straniere, Scienze, Storia, Debate, etc.) nell'ambito del POC FDR Programma Operativo Complementare Fondo di Rotazione - Avviso 33956/2021 Socialità. Apprendimento Accoglienza. L'attività, finanziata con fondi dell'Unione Europea, è stata parzialmente realizzata nell'esercizio finanziario 2023 e presenta un avanzo di amministrazione di € 37.769,73 che sarà utilizzato nell'e.f. 2024 con la medesima destinazione nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P02.17 - Progetto Erasmus

Il Progetto, finanziato per un importo di € 15.700,00 (di cui 12.560,00 già iscritti in bilancio e riscossi), è finalizzato alla realizzazione di un progetto di mobilità europea per il quale la scuola ha ottenuto l'accreditamento. Tali somme verranno utilizzate nel corso dell'e. f. 2024 per la finalità sopra descritte nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P02.18 - Progetto Ciak RispettiAMOCi

Il Progetto, finanziato dall'Assessorato Regione Sicilia per un importo di € 14.609,00 (di cui 12.560,00 già iscritti in bilancio e riscossi) finalizzato alla realizzazione di attività di educazione contro la violenza di genere e alla produzione di un cortometraggio nell'ambito del bando “Arte di ogni genere”. Le somme indicate verranno utilizzate nel corso dell'e. f. 2024 per la finalità sopra descritte nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P 04 – Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale

In questo aggregato la voce di entrata è avanzo di amministrazione vincolato per un importo totale di €1.480,00 destinato alle spese necessarie per la formazione e l'aggiornamento del personale della scuola. Non è stata realizzata nell'esercizio finanziario 2023 alcuna attività e pertanto il progetto presenta avanzo di amministrazione di € 1.480,00 che sarà utilizzato nell'e.f. 2024 con la medesima destinazione nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P 04.01 – PROGETTO “Sicurezza”

Il Progetto è finalizzato alla formazione del personale in materia di sicurezza nei luoghi scolastici e all'acquisto di materiale specialistico.

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da avanzo di amministrazione vincolato. Detta somma non è stata utilizzata nell'e. f. 2023 e pertanto l'attività presenta un avanzo di € 4.800,48 che verrà impiegato nell'e. f. 2024 con la medesima destinazione nel relativo aggregato di spesa.

Progetto P 04.05 – Risorse ex art. 39-bis c. 1 D.L. 115/2022

In questo aggregato la voce di entrata è costituita da avanzo di amministrazione vincolato proveniente dal finanziamento ex art.39-bis c. 1 D.L. 115/2022 pari ad euro 329,11. Tale somma, finalizzata all'acquisto di servizi professionali per formazione del personale, assistenza psicologica, etc., non è stata utilizzata nell'e. f. 2023 e pertanto l'attività presenta un avanzo di gestione che sarà restituito secondo le modalità indicate dall'amministrazione.

Progetto P 05.01 – PROGETTO “Concorsi esterni”

Il Progetto è stato finanziato dal MIUR per attività legate allo svolgimento dei concorsi per Docenti e per Dirigenti scolastici che si sono svolti nelle aule dell'Istituto.

La somma, pari ad € 5.639,12, non è stata utilizzata nell'e. f. 2023 ed è stata oggetto di restituzione per l'importo di € 80,00: pertanto, a fine esercizio, l'attività presenta un avanzo di amministrazione complessivo di € 5.559,12 che sarà utilizzato nell'esercizio finanziario 2023 nel relativo aggregato di spesa.

3. Z/ Z01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Le risorse presenti in tale aggregato sono pari complessivamente a € **45.213,32** e risultano da:

- € **7.187,27**: Funzionamento Amministrativo e didattico per sofferenze finanziarie.
- € **1.288,00**: Finanziamento spese per visite fiscali
- € **600,00**: Cauzione palestra
- € **36.138,05**: Donazione ente Madonna della Purità di Misterbianco

4. Il fondo di riserva.

In sede di stesura del Programma Annuale era stata prevista la somma di € 1.000,00 che non è stata utilizzata per altre destinazioni.

5. Conclusioni

Le attività e i progetti sopra riportati sono stati realizzati nell'anno finanziario di riferimento del conto consuntivo con i mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli organi collegiali dell'istituto e il dirigente scolastico hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le scelte per gli interventi, le attività e progetti sono state sempre effettuate tenendo conto delle peculiarità proprie della scuola, delle priorità individuate nel RAV, degli ordini di scuola in cui si articola l'istituto e delle strutture a disposizione.

Si dichiara che nel corso dell'esercizio finanziario 2023 non ci sono state gestioni fuori bilancio. Il Conto Consuntivo che si propone, se approvato, sarà affisso all'albo della scuola e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chi abbia ad interesse l'andamento gestionale della scuola.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Giuseppina Maria Licciardello
(Firmato digitalmente)