



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "S.G. BOSCO"
Via Gen. Cascino, 128 - 92023 Campobello di Licata (Ag) Tel. 0922/464996
- c.f. 82002130845 - e-mail agic82800q@istruzione.it - pec agic82800q@pec.istruzione.it -
www.scuolasgbosco.edu.it

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

PREMESSA

Il DSGA, così come previsto dagli art.22 e 23 del D. Ass.le n. 7753 del 28/12/2018, dagli art.22 e 23 del Decreto n.129 del 28/08/2018 e secondo quanto stabilito dalla Circolare dell'Ass. BB.CC.AA. e P.I. n. 7 del 11 marzo 2024 e dalla circolare MIUR n.0008259 del 14 marzo 2024, terminate tutte le operazioni inerenti l'elaborazione del conto finanziario, del conto del patrimonio e degli allegati previsti dallo stesso articolo 22, inerenti il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2023 di questa scuola, predispone la seguente relazione che rende comprensibile l'aspetto tecnico – contabile – amministrativo e l'aspetto negoziale messo in atto per la realizzazione degli obiettivi programmati.

Attraverso il conto consuntivo **si espone** il risultato definitivo della gestione.

ANALISI DELLE ENTRATE

La prima entrata, così come previsto dall'art. 7 del D. Ass.le n. 7753 del 28/12/2018, presa in considerazione è stata l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2022 pari ad €. 344.435,33 distinto in:

vincolato €. 261.677,11
non vincolato €. 82.758,22

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			290.558,19
	Competenza	242.063,96	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	18.636,34	
	Totale(1)	260.700,30	
	Competenza	238.355,42	
SOMME PAGATE			
	Residui	10.771,52	
	Totale(2)	249.126,94	
	Differenza (1-2)		11.573,36
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			302.131,55

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 405.899,42 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	128.511,50	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	45.849,16	
	Totale(1)	174.360,66	
	Esercizio Corrente	68.399,69	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	2.193,10	
	Totale(2)	70.592,79	
	Differenza (1-2)		103.767,87
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			302.131,55
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			405.899,42

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 63.820,35 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	370.575,46
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	306.755,11
AVANZO ESERCIZIO 2023	63.820,35

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	82.758,22
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	82.758,22

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	261.677,11
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	261.677,11

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

Aggregato 02 voce 01 01 - "PON per la scuola (FSE)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

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

Aggregato 02 voce 03 01 - PROGRAMMA ERASMUS+KA1 convenzione n.2022-1-IT02-KA121-SCH-000059581		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 02 - PNRR "Servizi e cittadinanza digitale" misura 1.4.1		
	Previsione iniziale	7.301,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	7.301,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 03 - "Next generation EU-PNRR"				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/04/2023	3	Finanziamento Animatore digitale 2022/2024	1.000,00	
12/04/2023	4	Finanziamento PNRR"Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica D.M.n.170/2022" codice progetto M4C1I1.4-2022-981-P-15150	85.783,10	
12/04/2023	5	Finanziamento PNRR "Piano "Scuola 4.0"- Azione 1- Next digital classroom - D.M.218/2022 codice progetto M4C1I3.2-2022-961	137.904,70	
12/04/2023	6	Finanziamento "PNRR M1C1 investimento misure 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali scuole"	3.871,00	
			Previsione definitiva	228.558,80
			Somme Riscosse	111.843,90
			Somme da riscuotere	116.714,90
			Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 04 - "PNRR M1C1 investimento misure 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali scuole"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 05 - ERASMUS+KA1 convenzione 2023-1-IT02-KA121-SCH-000137316			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	16	Iscrizione in bilancio ERASMUS+KA1 convenzione 2023-1-IT02-KA121-SCH-000137316	22.478,00
			Previsione definitiva
			22.478,00
			Somme Riscosse
			17.982,40
			Somme da riscuotere
			4.495,60
			Differenza
			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
			Previsione iniziale
			320,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/2023	13	Funzion.amm.vo didat. alunni H set./dicembre 2023-Orientamento	400,81
27/12/2023	15	Finanziamento funzionamento amm.vo didattico	185,40
			Previsione definitiva
			906,21
			Somme Riscosse
			906,21
			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 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)			
			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
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 01 - Finanziamenti Azione#28 Piano Nazionale Scuola Digitale"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 02 - "Risorse ex art.120 D.L.18/2020"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 03 - Finanziamenti per acquisto materiale pulizia ex LSU		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 06 - "Risorse art.21 D.L.137/2020"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 07 - Finanziamenti orientamento		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 08 - RISORSE FINALIZZATE ACQUISTO DAE (defibrillatori)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 09 - RISORSE ex art.31 comma 1 D.L.41/2021		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 10 - "Risorse ex art.31 comma 6 D.L.41/2021"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 11 - Risorse svolgimento esami STATO art.1 commi 504/505 legge n.178 del 30/12/2020		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 12 - Risorse ex art.58 comma 4 D.L.73/2021		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 13 - Finanziamento PNSD DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA Regioni Mezzogiorno		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 14 - Finanziamento Art.1 comma 697 L.n.234/2021 Assistenza-supporto psicologico		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 15 - Risorse ex art.36 comma 2 DL 21/2022		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 16 - Risorse ex art.39-bis comma 1 D.L.115/2022		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 17 - Finanziamento innovazione digitale e didattica laboratoriale		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	17.220,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
20/11/2023	13	Dotazione ordinaria Regione settembre/dicembre 2023		7.910,22
Previsione definitiva				25.130,55
Somme Riscosse				25.130,55
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
05/04/2023	2	Finanziamento manutenzione edifici	1.615,86
		Previsione definitiva	1.615,86
		Somme Riscosse	1.615,86
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

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

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

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

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2023	7	Acconto somme Comune per pasti personale scolastico periodo gennaio/marzo 2023	7.830,00
06/06/2023	9	Riaccredito somme Comune per pasti personale scolastico periodo gennaio/marzo 2023	7.830,00
25/07/2023	11	Riaccredito somme Comune per pasti personale scolastico periodo gennaio/marzo 2023-aprile/maggio 2023	12.830,00
		Previsione definitiva	28.490,00
		Somme Riscosse	28.490,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2023	1	Contributo Università Palermo A.Sc.2021/22	740,00
04/12/2023	14	Contributo Università KORE (Enna) Anno Accademico 2021/2022-Università Messina Anno Accademico 2021/223	3.870,00
			Previsione definitiva
			4.610,00
			Somme Riscosse
			4.610,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
			Previsione iniziale
			0,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
			Previsione iniziale
			0,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

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

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

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
			275,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	2	Contributi famiglie viaggi istruzione Napoli-Catania	22.281,88
17/05/2023	8	Contributi famiglie viaggi istruzione: Palermo €.1700,85-Riesi €.726,80-Piazza Armerina €.1243,20-Zafferana €.1827,50-Siracusa €.1800,24-Agrigento€.550,40-Montedoro.864,30-Licata €.2.000,15	12.359,00
06/06/2023	9	Uscite fattoria Vassallo 962,00-650,16/Viaggio Roma (n.10 quote)	4.712,16
22/06/2023	10	Contributo dei docenti e delle famiglie degli alunni della scuola primaria e secondaria per viaggio a Roma dal 05/06/2023 al 08/06/2023 (n.15 quote)	4.650,00
02/10/2023	12	Contributo dei docenti della scuola primaria e secondaria per viaggio a Roma dal 05/06/2023 al 08/06/2023 (n.1 quota)	310,00
20/11/2023	13	Uscita didattica Caltagirone	1.201,20
27/12/2023	15	Uscita didattica casa Babbo Natale	1.108,80
			Previsione definitiva
			46.898,04
			Somme Riscosse
			46.898,04
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	2	Assicurazione alunni	105,00
17/05/2023	8	Assicurazione alunno Mulè	5,00
20/11/2023	13	Assicurazione alunni	3.680,00
27/12/2023	15	Assicurazione alunni	15,00
			Previsione definitiva
			3.805,00
			Somme Riscosse
			3.805,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/2023	13	Assicurazione personale	380,00
27/12/2023	15	Assicurazione docente	5,00
			Previsione definitiva
			385,00
			Somme Riscosse
			385,00
			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
	Somme Riscosse	0,00
	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
05/04/2023	2	App genitori	10,00
20/11/2023	13	App genitori	384,50
27/12/2023	15	App genitori	2,50
		Previsione definitiva	397,00
		Somme Riscosse	397,00
		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 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	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 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI		
	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
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
715.010,79	370.575,46	242.063,96	128.511,50	344.435,33

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 01 01 - "Funzionamento generale"			
		Previsione iniziale	27.455,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2023	14	Contributo Università KORE (Enna) Anno Accademico 2021/2022-Università Messina Anno Accademico 2021/223	1.370,00
		Previsione definitiva	28.825,39
		Somme Pagate	1.369,99
		Somme da pagare	0,00
		Economie	27.455,40

Aggregato A voce 01 02 - "Manutenzione edifici"			
		Previsione iniziale	38.534,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	2	Manutenzione edifici	1.615,86
		Previsione definitiva	40.150,04
		Somme Pagate	1.335,74
		Somme da pagare	0,00
		Economie	38.814,30

Aggregato A voce 01 03 - "RSPP-MEDICO COMPETENTE-Sicurezza"		
	Previsione iniziale	5.033,16
	Somme Pagate	1.400,00
	Somme da pagare	215,00
	Economie	3.418,16

Aggregato A voce 01 04 - "Risorse ex art.231 comma 1 D.L.34/2020"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 01 07 - Risorse finalizzate acquisto (DAE) defibrillatore		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.000,00

Aggregato A voce 01 08 - "Risorse ex art.58 comma 4 D.L.73/2021"		
	Previsione iniziale	153,34
	Somme Pagate	153,34
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 01 09 - Risorse Art.1 comma 697 L.n.234/2021 Assistenza-supporto psicologico		
	Previsione iniziale	1.066,73
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.066,73

Aggregato A voce 01 11 - Risorse ex art.39-bis comma 1 D.L.115/2022		
	Previsione iniziale	158,86
	Somme Pagate	158,86
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 01 12 - "PNRR M1C1 investimento misure 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali scuole"			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2023	6	Finanziamento "PNRR M1C1 investimento misure 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali scuole"	3.871,00
Previsione definitiva			3.871,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			3.245,20
Economie			625,80

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 02 01 - Funzionamento amministrativo generale		
	Previsione iniziale	30.293,46
	Somme Pagate	9.481,61
	Somme da pagare	0,00
	Economie	20.811,85

Aggregato A voce 02 02 - Progetto "PNRR Servizi e cittadinanza digitale" misura 1.4.1. SITO WEB		
	Previsione iniziale	7.301,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	7.301,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 03 01 - "Funzionamento didattico generale"				
			Previsione iniziale	57.051,47
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/04/2023	2	Assicurazione alunni	115,00	
12/04/2023	7	Acconto somme Comune per pasti personale scolastico periodo gennaio/marzo 2023	7.830,00	
17/05/2023	8	Assicurazione alunno Mulè	5,00	
06/06/2023	9	Riaccredito somme Comune per pasti personale scolastico periodo gennaio/marzo 2023	7.830,00	
25/07/2023	11	Riaccredito somme Comune per pasti personale scolastico periodo gennaio/marzo 2023-aprile/maggio 2023	12.830,00	
20/11/2023	13	Assicurazione alunni/app genitori Funzion.amm.vo didat. alunni H set./dicembre 2023	4.599,50	
04/12/2023	14	Contributo Università KORE (Enna) Anno Accademico 2021/2022-Università Messina Anno Accademico 2021/223	1.500,00	
27/12/2023	15	Finanziamento funzionamento amm.vo didattico-Assicurazione alunni/docenti -App genitori	207,90	
			Previsione definitiva	91.968,87
			Somme Pagate	45.253,59
			Somme da pagare	1.279,09
			Economie	45.436,19

Aggregato A voce 03 02 - "Attività integrative"		
	Previsione iniziale	1.070,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.070,10

Aggregato A voce 03 03 - "Spese personale"		
	Previsione iniziale	8.097,50
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	8.097,50

Aggregato A voce 03 04 - "Attivita' sportiva"		
	Previsione iniziale	3.679,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.679,10

Aggregato A voce 03 09 - "Risorse art.21 D.L.137/2020"		
	Previsione iniziale	0,83
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,83

Aggregato A voce 03 10 - Risorse PNSD DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA Regioni Mezzogiorno		
	Previsione iniziale	9.943,12
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	9.943,12

Aggregato A voce 03 11 - "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica D.M.n.170/2022" codice progetto M4C1I1.4-2022-981-P-15150				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/04/2023	4	Finanziamento PNRR"Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica D.M.n.170/2022" codice progetto M4C1I1.4-2022-981-P-15150	85.783,10	
			Previsione definitiva	85.783,10
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	85.783,10

Aggregato A voce 03 12 - "Piano "Scuola 4.0"- Azione 1- Next digital classroom - D.M.218/2022 codice progetto M4C1I3.2-2022-961				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/04/2023	5	Finanziamento PNRR "Piano "Scuola 4.0"- Azione 1- Next digital classroom - D.M.218/2022 codice progetto M4C1I3.2-2022-961	137.904,70	
			Previsione definitiva	137.904,70
			Somme Pagate	68.253,30
			Somme da pagare	55.134,40
			Economie	14.517,00

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
			320,21
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2023	1	Contributo Università Palermo A.Sc.2021/22	740,00
05/04/2023	2	Viaggi istruzione Napoli-Catania	22.281,88
17/05/2023	8	Contributi famiglie viaggi istruzione: Palermo €.1700,85-Riesi €.726,80-Piazza Armerina €.1243,20-Zafferana €.1827,50-Siracusa €.1800,24-Agrigento€.550,40-Montedoro.864,30-Licata €.2.000,15	12.359,00
06/06/2023	9	Uscite fattoria Vassallo 962,00-650,16/Viaggio Roma (n.10 quote)	4.712,16
22/06/2023	10	Contributo dei docenti e delle famiglie degli alunni della scuola primaria e secondaria per viaggio a Roma dal 05/06/2023 al 08/06/2023 (n.15 quote)	4.650,00
02/10/2023	12	Contributo dei docenti della scuola primaria e secondaria per viaggio a Roma dal 05/06/2023 al 08/06/2023 (n.1 quota)	310,00
20/11/2023	13	Uscita didattica vizzini-Caltagirone	1.201,20
04/12/2023	14	Contributo Università KORE (Enna) Anno Accademico 2021/2022-Università Messina Anno Accademico 2021/223	1.000,00
27/12/2023	15	Uscita didattica casa Babbo Natale	1.108,80
			Previsione definitiva
			48.683,25
			Somme Pagate
			45.738,09
			Somme da pagare
			1.050,00
			Economie
			1.895,16

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
			Previsione iniziale
			1.607,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/2023	13	Orientamento	245,81
			Previsione definitiva
			1.853,28
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			1.853,28

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 01 - "AEROGRAFANDO"	
Previsione iniziale	400,00
Somme Pagate	340,78
Somme da pagare	0,00
Economie	59,22

Aggregato P voce 01 02 - "I Madonnari della Mazzini"	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	498,20
Somme da pagare	0,00
Economie	1,80

Aggregato P voce 01 07 - "Multimedialmente" 10.8.1.A3-FESR-PON-SI-2015 codice 219		
	Previsione iniziale	1.214,40
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.214,40

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 02 01 - "Colori e suoni del mio paese" infanzia		
	Previsione iniziale	200,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	200,00

Aggregato P voce 02 02 - "Perchè nessuno rimanga indietro" primaria		
	Previsione iniziale	150,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	150,00

Aggregato P voce 02 03 - "CARPE DIEM"corso avviamento al latino-scuola secondaria		
	Previsione iniziale	150,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	150,00

Aggregato P voce 02 04 - "Area a rischio"		
	Previsione iniziale	923,81
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	923,81

Aggregato P voce 02 05 - "Socio/culturali del territorio"		
	Previsione iniziale	605,64
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	605,64

Aggregato P voce 02 06 - "EXPRESSIONE" inclusione delle diversità-scuola secondaria		
	Previsione iniziale	500,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	500,00

Aggregato P voce 02 08 - "Inclusione sociale e lotta al disagio" 2a edizione 10.1.1A-FSEPON-SI-2019 codice 362		
	Previsione iniziale	6.650,99
	Somme Pagate	5.728,34
	Somme da pagare	0,00
	Economie	922,65

Aggregato P voce 02 28 - "Tempo libero dalle dipendenze"		
	Previsione iniziale	2.994,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.994,00

Aggregato P voce 02 31 - "Progetti di apprendimento e socialità" 10.1.1A-FSEPON-SI-2021 codice 354 INSIEME MEGLIO		
	Previsione iniziale	4.931,67
	Somme Pagate	4.027,48
	Somme da pagare	0,00
	Economie	904,19

Aggregato P voce 02 33 - "Progetti di apprendimento e socialità" 10.2.2A FSEPON-SI-2021 codice 372 IMPARO E CRESCO		
	Previsione iniziale	18.984,84
	Somme Pagate	15.513,87
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.470,97

Aggregato P voce 02 34 - ERASMUS+KA1 convenzione n.2022-1-IT02-KA121-SCH-000059581		
	Previsione iniziale	45.901,31
	Somme Pagate	38.102,23
	Somme da pagare	175,00
	Economie	7.624,08

Aggregato P voce 02 35 - ERASMUS+KA1 convenzione 2023-1-IT02-KA121-SCH-000137316			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	16	Iscrizione in bilancio ERASMUS+KA1 convenzione 2023-1-IT02-KA121-SCH-000137316	22.478,00
			Previsione definitiva
			22.478,00
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			22.478,00

--

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

Aggregato P voce 04 01 - "Piano nazionale per la scuola digitale"		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	1.000,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato P voce 04 02 - "Formazione e aggiornamento" DIRIGENTI		
	Previsione iniziale	3.294,21
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.294,21

Aggregato P voce 04 03 - "Formazione e aggiornamento" DOCENTI		
	Previsione iniziale	673,58
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	673,58

Aggregato P voce 04 04 - "Formazione e aggiornamento" ATA		
	Previsione iniziale	2.379,97
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.379,97

Aggregato P voce 04 05 - "Formazione e aggiornamento" DOCENTI H		
	Previsione iniziale	198,47
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	198,47

Aggregato P voce 04 06 - "SICUREZZA "		
	Previsione iniziale	2.584,95
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.584,95

Aggregato P voce 04 07 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale"Azioni coinvolgimento animatori digitali 2022-24"			
		Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2023	3	Finanziamento Animatore digitale 2022/2024	1.000,00
		Previsione definitiva	2.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.000,00

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 G voce 01 - AZIENDA AGRARIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	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	1.700,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.700,00

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 -
627.252,67	306.755,11	238.355,42	68.399,69	320.497,56

Si evidenzia che:

1. Per ciò che attiene gli emolumenti corrisposti sono state predisposte regolarmente e nei tempi indicati dalla normativa vigente la dichiarazione IRAP e quella relativa ai modelli 770;
2. I modelli CUD sono stati redatti secondo norma;
3. Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori liquidati al personale interno è stato redatto file che è stato trasmesso per via telematica al Ministero del Tesoro ai fini del conguaglio contributivo e fiscale;

Descrizione analitica dei modelli :

Il conto finanziario e il conto del patrimonio, unitamente agli allegati saranno descritti in modo analitico.

Il conto finanziario denominato **modello H** mostra i seguenti dati:

1. La programmazione definitiva al 31/12/2023 pari a €. 715.010,79;
2. Il totale delle somme accertate al 31/12/2023 pari a €. 370.575,46;
3. Il totale delle somme accertate comprende le somme riscosse pari ad €. 242.063,96 e le somme rimaste da riscuotere, ovvero i residui attivi, pari ad €. 128.511,50.
4. La differenza fra previsione definitiva e accertamento pone in evidenza, nell'ultima colonna, i maggiori accertamenti e l'avanzo di amministrazione risultante ad inizio esercizio;
5. Nella voce spese la colonna programmazione definitiva pari ad €. 627.252,67 più €. 87.758,12 aggregato Z trova corrispondenza con le entrate per il rispetto del principio del pareggio;
6. Il totale delle somme impegnate al 31/12/2023 è pari ad €. 306.755,11;
7. Il totale delle somme impegnate comprende le somme pagate pari ad euro 238.355,42 e rimaste da pagare, ovvero i residui passivi, pari ad €. 68.399,69;
8. Nella colonna finale è evidenziata una somma pari ad €.320.497,56 a cui si aggiunge l'importo di €. 87.758,12 (che è la disponibilità finanziaria da programmare) detta somma rappresenta il totale delle economie che confluiscono nell'avanzo di amministrazione di fine anno di cui al modello J; nell'anno 2023 detto avanzo ha subito una variazione di €.2.356,26 dovuta alla radiazione di tre residui attivi (delibera n.41 consiglio d'istituto del 23/11/2023) per cui l'avanzo di amministrazione è pari ad €.405.899,42.

Per ulteriore verifica al modello H sono stati allegati anche i modelli H bis (stato di attuazione del programma, la cui redazione è obbligatoria in sede di verifica del programma annuale da fare entro il 30 Giugno, così come previsto all'art. 10 del decreto 129/2018) ed il modello F che riporta il riepilogo delle variazioni apportate durante l'esercizio 2023.

L'elenco dei residui attivi e passivi è stato identificato dal MIUR con la denominazione di **modello L.**, in esso nella prima parte, sono riportati i residui attivi il cui totale corrisponde ad €.174.360,66.

Il totale, invece, dei residui passivi ammonta ad €.70.592,79 ed è inserito nella seconda parte del modello L.

A questo punto si passa all'analisi dell'Avanzo di Amministrazione, denominato dal MIUR come modello J, trattandosi di quello definitivo al 31/12/23 (quello presunto è denominato modello C).

Dal **modello J** si evidenziano tre momenti fondamentali:

1. Il calcolo del fondo di cassa alla data del 31/12/2023 pari ad €.302.131,55 che coincide esattamente con l'estratto conto rilasciato dall'istituto cassiere alla stessa data;
2. L'avanzo o il disavanzo di esercizio. Nell'anno 2023 si è verificato un avanzo di competenza pari ad €.63.820,35;
3. L'avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/23 da rigo 7 mod. J ammonta ad €.405.899,42 ed è determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi, sommata al fondo di cassa al 31/12/2023.

L'analisi continua con il riepilogo delle spese per il personale, denominato dal MIUR **modello M.**

Dal presente modello si evidenziano tutte le spese inerenti al personale sia per gli emolumenti fissi continuativi che per quelli accessori effettivamente impegnati nell'anno 2023 con l'indicazione dell'anno, del mese e della tipologia del compenso, nonché dell'evidenziazione del compenso lordo e dei relativi contributi sia a carico del dipendente che dello Stato.

Relativamente all'analisi dei rendiconti delle singole attività e progetti, denominato dal MIUR "**modello I**", si evidenzia quanto segue sia nelle entrate che nelle uscite:

- 1) La programmazione iniziale che nasceva in sede di predisposizione del programma annuale attraverso l'allegato B;
- 2) Le eventuali variazioni apportate che figurano attraverso il modello G, modificativo del modello B ;
- 3) La programmazione definitiva distinta in somme accertate e riscosse ed impegnate e pagate, nonché il movimento dei residui aggregati a quella attività o progetto degli anni precedenti.

La somma dei modelli I trova riscontro nel riepilogo per tipologia di spesa, denominato dal MIUR "modello N".

Analizzando il **modello N** per dimostrare la quadratura delle tipologie è necessario riportare alcune note:

il totale della colonna "programmazione definitiva" pari ad €. 715.010,79 coincide con la stessa colonna del modello H in entrata.

Il totale della colonna somme accertate del modello N è pari ad €. 370.575,46 e anch'essa coincide con quella del modello H. Lo stesso dicasi per il totale della colonna somme riscosse del modello N pari ad €. 242.063,96 che coincide con l'analoga colonna del modello H. Analogamente la colonna somme rimaste da riscuotere del modello N, pari ad €. 128.511,50 coincide con la stessa colonna del modello H.

Relativamente alla sezione riepilogo delle spese è evidente che la colonna somme rimaste da pagare al 31/12/2023 del modello N pari ad €. 68.399,69 coincide con il totale della colonna delle somme indicate nel modello H.

I totali delle colonne “somme impegnate e somme pagate” rispettivamente di €. 306.755,11 ed €. 238.355,42 coincidono con gli analoghi totali delle stesse colonne del modello H.

Terminata l’analisi degli allegati al conto finanziario, si passa ad analizzare l’unico allegato che rappresenta il conto del patrimonio.

A questo allegato il MIUR ha dato la denominazione di “**MODELLO K**”.

Dal modello K, si evidenziano variazioni in aumento: di €.1.805,64 per la voce impianti e macchinari e di €.74.923,06 per la voce attrezzature e variazione in diminuzione di €.199,40 per la voce altri beni;

All’interno del modello in esame sono stati riportati i crediti, con un aumento di €.107.518,90 i debiti con un aumento di €.57.628,17 e le liquidità disponibili al 31/12/2023 che dimostrano un incremento del fondo cassa di €. 11.573,36.

Da tutto questo si rileva un aumento della consistenza patrimoniale di €. 137.993,59 rispetto a quella iniziale pari ad €. 425.018,49 ottenendo quella definitiva, alla data del 31/12/2023, pari ad 563.011,88.

I mandati risultano emessi in favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente quietanzati.

Il registro di cassa, il partitario delle entrate e delle uscite sono regolarmente tenuti.

La situazione patrimoniale è quella esposta nel **mod. K**.

Si dichiara che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

A conclusione dell’analisi dei dati si rivolge invito, ai sigg. Revisori ed ai membri del C.d.I., per l’approvazione del Conto Consuntivo dell’Esercizio finanziario 2023, senza riserva.

Campobello di Licata, 14/03/2024

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Rag. Comparato Maria

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Alessia Guccione