



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023,
predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2023, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 e Decreto Assessoriale 753 del 28 dicembre 2018 Articolo 22 e Articolo 23.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **24/01/2023 con delibera n. 20.**

A seguito maggior accertamenti o minori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e relativi storni al 31 dicembre 2023.

Le entrate accertate ammontano a € **240.844,86** di cui € **154.083,45** rimosse e € **86.761,41** non rimosse al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2023.

Le uscite impegnate ammontano a € **263.944,91** di cui € **157.296,04** pagate e € **106.648,87** non pagate al 31/12/2023 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2023.

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
PAMM8A401R	CAPACI	CORSO ISOLA DELLE FEMMINE 11/Bis	387
PAEE8A401T	CAPACI	CORSO ISOLA DELLE FEMMINE 11/Bis	57
PAEE8A401T	CAPACI	VIA ZIMA,sn	120
PAAA8A401L	CAPACI	VIA M.SIINOsn	51
PAIC8A400Q		Totale	615

Nel corrente anno scolastico 2023/2024 sono iscritti n. 615 alunni di cui 311 femmine, distribuiti su 34 classi, così ripartite



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 OTTOBRE 2023

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	54	0	51	51	4	17

Dati Generali Scuola Primaria - Data di riferimento: 15 OTTOBRE 2023

(schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2		2	25		27		27	1	2	13,50
Seconde		3		3	49		50		50	3	1	16,66
Terze		2		2	41		43		43	3	2	21,50
Quarte		2		2	31		31		31	1	0	15,50
Quinte		2		2	27		26		26	2	-1	13
Pluriclassi												
Totale		11		11	173		177		177	10	4	16,09

Dati Generali Scuola Secondaria di primo grado - Data di riferimento: 15 OTTOBRE 2023

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		7	1	7	130		113	17	130	9	0	18,57
Seconde		6	1	6	121		100	20	120	10	1	20
Terze		7	1	7	140		119	18	137	8	-3	19,57
Pluriclassi												
Totale		20	3	20	391		332	55	387	27	-2	19,35



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Dati Personale - Data di riferimento: 15 OTTOBRE 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

(schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	63
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	/
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	/
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	102
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part-time	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time fuori ruolo	/
TOTALE PERSONALE ATA	18



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Conto Finanziario (Mod. H):

Si evidenzia che l'avanzo di amministrazione indicato sul modello H 2023 è uguale all'avanzo indicato sul modello A 2023 pari a €. 270.652,61, lo stesso differisce dall'avanzo indicato al 31.12.2022 del mod. J pari a €. 271.842,61 – differisce di €. 1.190,00 somma rilevata come residuo passivo per spese tenuta conto banca Credit Agricole. Tale differenza in sede di chiusura dell'E.F. 2023 viene a confluire nel nuovo Avanzo al 31.12.2023.

Il Conto Consuntivo 2023 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 270.652,61		
02) Finanziamenti unione Europea	€ 157.551,90	€ 157.551,90	100,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ 1.148,92	€ 1.148,92	100,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 20.010,77	€ 20.010,77	100,00
05) Altri finanziamenti da Enti locali o da altre istruzioni	€ 6.136,36	€ 6.136,36	100,00
06) Contributi da privati	€ 55.806,12	€ 55.806,12	100,00
07) Proventi da gestione economica	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione di somme	€ 190,78	€ 190,78	100,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre Entrate	€ 0,01	€ 0,01	100,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 511.497,47	€ 240.844,86	
Disavanzo di competenza		€ 23.100,05	
Totale a pareggio		€ 263.944,91	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un disavanzo di competenza di € -23.100,05 e
Un Avanzo di Amministrazione pari ad €. 148.574,34



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

(schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 75.306,61
	Competenza esercizio 2023 (<u>tranne partite di giro</u>)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 154.083,45	€ 75.632,84		€ 229.716,29	
Pagati	€ 157.296,04	€ 4.267,15		€ 161.563,19	
Fondo di cassa					€ 143.459,71
Residui Attivi	€ 86.761,41	€ 32173,15			€ 119.474,56
Residui Passivi	€ 106.648,87	€ 7.711,06			€ 114.359,93
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023					€ 148.574,34
Entrate accertate nell'Esercizio					€ 240.844,86
Spese impegnate nell'Esercizio					€ 263.944,91
Avanzo di amministrazione di competenza					€ -23.100,05
N.B.: non sono considerate le partite di giro					

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 01/01 - Funzionamento Regionale	
Previsione iniziale	5.505,12
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	5.505,12



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Aggregato 01 voce 01/02 - Contributo famiglie alunni		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	123.691,29
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	123.691,29

Aggregato 01 voce 02/01 - PON FESR - FSE		
	Previsione iniziale	103.076,96
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	103.076,96

Aggregato 01 voce 02/02 - Stato		
	Previsione iniziale	29.721,27
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	29.721,27

Aggregato 01 voce 02/03 - Regione		
	Previsione iniziale	3.582,66
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	3.582,66

Aggregato 01 voce 02/04 - Famiglie alunni		
	Previsione iniziale	758,69
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	758,69



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Aggregato 01 voce 02 05 - Comune		
	Previsione iniziale	4.316,62
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	4.316,62

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 - Avviso 19146/2020 - PON FSE Supporti didattici KIT		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 01 02 - "PON per la Scuola" (FSE) - Avviso 9707/2021		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 01 03 - PROGETTO - 10.2.2A COMPETENZE DI BASE COD.33956 DEL 18/05/2022 FSE SOCIALITA',APPRENDIMENTI,ACCOGL			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2023	1	PROGETTO - 10.2.2A COMPETENZE DI BASE COD.33956 DEL 18/05/2022 FSE SOCIALITA',APPRENDIMENTI,ACCOGL	39.927,30
Previsione definitiva			39.927,30
Somme Riscosse			11.978,19
Somme da riscuotere			27.949,11
Differenza			0,00



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

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

Aggregato 02 voce 02 01 - Avviso 4878/2020 PON FESR Smart Class per le scuola del primo ciclo		
	Previsione iniziale	0,00
	Previsione definitiva	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 02 - 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-741		
	Previsione iniziale	0,00
	Previsione definitiva	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 03 - PON PER LA SCUOLA FESR REACT EU		
	Previsione iniziale	0,00
	Previsione definitiva	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		
	Previsione iniziale	0,00
	Previsione definitiva	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 1 - "NEXT GENERATION EU-PNRR		
---	--	--



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2022	23	PNRR-NEXT GENERATION EU-	58.812,30
23/10/2023	29	PNRR-NEXT GENERATION EU--M4C1I3.2-2022-961-P-25460	58.812,30
Previsione definitiva			117.624,60
Somme Riscosse			58.812,30
Somme da riscuotere			58.812,30
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			290,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	21	Tesoreria Stato Programma Complemenare n.33956	11.978,19
30/06/2023	22	RIMBORSO SALDO ATTIVO C/C POSTALE	2.892,53
19/09/2023	24	Rettifica Variazione n. 21 per ERRATA IMPUTAZIONE	-11.978,19
25/10/2023	31	Funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre-dicembre 2023+orientamento 2023	200,00
30/12/2023	41	Rettifica Variazione 22 del 30 giugno 2023 per errata imputazione di sospes	-2.892,53
20/12/2023	44	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	235,75
Previsione definitiva			725,75
Somme Riscosse			725,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	31	Funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre-dicembre 2023+orientamento 2023	423,17
Previsione definitiva			423,17
Somme Riscosse			423,17
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
---	--	--	--



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

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

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			12.969,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2023	27	Manutenzione Regionale anno 2023 e Funzionamento amministrativo e didattico sett/dic 2023	7.041,18
Previsione definitiva			20.010,77
Somme Riscosse			20.010,77
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2023	19	Università di Palermo attività sostegno a.s.2020-21 Tutor	3.300,00
17/10/2023	28	Compenso a Saldo Collegio Revisori Uscenti 2021-2022-2023 IC F.RISO Isola delle Femmine	863,16
25/10/2023	30	Compenso a Saldo Collegio Revisori Uscenti 2021-2022-2023 IC Cinisi	1.107,72
07/11/2023	33	Compenso a Saldo Collegio Revisori Uscenti 2021-2022-2023 DD De	835,48



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

	Gasperi Capaci	
	Previsione definitiva	6.136,36
	Somme Riscosse	6.136,36
	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
08/11/2023	34	Contributo volontario da famiglie alunni e quota assicurativa a.s.2021/22	1.195,00
16/11/2023	35	Contributo volontario da famiglie alunni e docente quota assicurativa a.s.2021/22	150,00
		Previsione definitiva	1.345,00
		Somme Riscosse	1.345,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	2	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI	2.147,00
20/04/2023	5	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI	160,00
30/06/2023	22	RIMBORSO SALDO ATTIVO C/C POSTALE	1.068,07
14/12/2023	40	Contributo alunni iscrizioni e per assicurazione a.s. 2023/2024	80,00
		Previsione definitiva	3.455,07
		Somme Riscosse	3.455,07
		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
20/04/2023	3	USCITA DIDATTICA QUARTIERE EBRAICO	2.304,10
20/04/2023	4	USCITE DIDATTICHE MESE DI MARZO E APRILE	3.715,10
20/04/2023	7	ACCONTO USCITA DIDATTICA CAMPANIA -ALUNNA LO VERSO MORGANA 3B	100,00
20/04/2023	9	USCITA DIDATTICA AUGUSTALI	1.044,65



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

20/04/2023	10	USCITA DIDATTICA CALABRIA	904,00
26/04/2023	11	USCITA DIDATTICA CAMPANIA	384,00
27/04/2023	12	USCITA DIDATTICA CALABRIA	2.847,60
27/04/2023	13	USCITA DIDATTICA CAMPANIA	3.456,00
27/04/2023	14	USCITA DIDATTICA AGRIGENTO	1.160,00
02/05/2023	15	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CALABRIA	3.751,60
02/05/2023	16	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CAMPANIA	7.956,40
09/05/2023	17	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CALABRIA	10.079,60
09/05/2023	18	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CAMPANIA	8.348,00
08/06/2023	20	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CAMPANIA	4.139,00
04/10/2023	26	Versamento alunno INCASSO PIRAINO FLORIANA IL CAMMINO DEI MILLE	36,00
Previsione definitiva			50.226,05
Somme Riscosse			50.226,05
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
20/04/2023	6	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE ALUNNI	780,00
Previsione definitiva			780,00
Somme Riscosse			780,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Previsione iniziale			0,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato 08 voce 04- RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2023	32	RECUPERO SOMME PER COMPENSI ERRATI EROGATI PER TUTORAGGIO UNIPA a.s. 2021-2022	190,44
05/12/2023	38	RESTITUZIONE SOMME ERRONEAMENTE PAGATE	0,02



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

12/12/2023	39	RECUPERO SOMME PER COMPENSI ERRATI EROGATI PER TUTORAGGIO UNIPA a.s. 2021-2022.	0,32
Previsione definitiva			190,78
Somme Riscosse			190,78
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
20/09/2023	25	INTERESSI BANCAD'ITALIA E.F. 2022	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 -
511.497,47	240.844,86	154.083,45	86.761,41	270.652,61

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 e decoro della scuola			
Previsione iniziale			682,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	21	Tesoreria Stato Programma Complemenare n.33956	11.978,19
30/06/2023	22	RIMBORSO SALDO ATTIVO C/C POSTALE	2.892,53
19/09/2023	24	Rettifica Variazione n. 21 per ERRATA IMPUTAZIONE	-11.978,19
14/12/2023	41	Rettifica Variazione 22 del 30 giugno 2023 per errata imputazione di sospes	-2.892,53
14/12/2023	42	storno a copertura spese per errata imputazione variazione 22 del 30.06.2023	1.423,53



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

20/12/2023	44	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	135,00
Previsione definitiva			2.241,01
Somme Pagate			2.241,01
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 01 02 - Manutenzione Comune e Funzionamento			
		Previsione iniziale	3.966,62
		Somme Pagate	673,44
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.293,18

Aggregato A voce 01/03 - Manutenzione Regionale				
			Previsione iniziale	3.582,66
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
17/10/2023	27	Manutenzione Regionale anno 2023 e Funzionamento amministrativo e didattico sett/dic 2023		868,38
14/12/2023	42	storno a copertura spese per errata imputazione variazione 22 del 30.06.2023		-423,53
20/12/2023	44	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO		-135,00
			Previsione definitiva	3.992,51
			Somme Pagate	1.460,34
			Somme da pagare	234,58
			Economie	2.297,59

Aggregato A voce 01 10 - RISORSE EX ART. 39 bis comma 1D.L. 09/08/2022 n. 115			
		Previsione iniziale	2.214,54
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.214,54

Aggregato A voce 02 01 - Funzionamento Amministrativo				
			Previsione iniziale	35.095,56
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
20/09/2023	25	INTERESSI BANCAD'ITALIA E.F. 2022		0,01
17/10/2023	27	Manutenzione Regionale anno 2023 e Funzionamento amministrativo e didattico sett/dic 2023		6.072,80
17/10/2023	28	Compenso a Saldo Collegio Revisori Uscenti 2021-2022-2023 IC F.RISO Isola delle Femmine		863,16



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

25/10/2023	30	Compenso a Saldo Collegio Revisori Uscenti 2021-2022-2023 IC Cinisi	1.107,72
07/11/2023	33	Compenso a Saldo Collegio Revisori Uscenti 2021-2022-2023 DD De Gasperi Capaci	835,48
08/11/2023	34	Contributo alunni per assicurazione a.s. 2023/2024	1.195,00
20/12/2023	43	Sorno Fondi per Copertura Contratto Assistenza programmi ARGO E.F. 2024	2.693,76
20/12/2023	44	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	235,75
29/12/2023	45	VARIAZIONE A COPERTURA CONTRATTO RSPP	1.698,47
Previsione definitiva			23.463,52
Somme Pagate			15.725,78
Somme da pagare			7.737,74
Economie			0,00

Aggregato A voce 02/04 - Tirocinio per corso di Specializzazione delle attività di Sostegno			
Previsione iniziale			370,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			370,00

Aggregato A voce 03/01 - Didattica			
Previsione iniziale			6.568,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	2	CONTRIBUTO DA FAMIGLIE PROGETTO "A SCUOLA CON GLI ANIMALI" a.s.2021/22	2.147,00
20/04/2023	5	CONTRIBUTO PER IL SERVIZIO ASSISTENZA SPECIALISTICA OTTOBRE/DICEMBRE 2021	160,00
20/04/2023	6	UNIVERSITA' DEGLI STUDI - ATTIVITA' DI SOSTEGNO V CICLO	780,00
30/06/2023	22	Contributo volontario da famiglie alunni e docente quota assicurativa a.s.2021/22	1.068,07
16/11/2023	35	CONTRIBUTO DA FAMIGLIE DI ALUNNI PER CONVERSATORE DI LINGUA INGLESE A.S. 2021/22	150,00
Previsione definitiva			10.873,72
Somme Pagate			10.485,55
Somme da pagare			101,00
Economie			287,17

Aggregato A voce 03/02 - Attività/Acquisti alunni			
Previsione iniziale			2.153,21
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/12/2023	40	Contributo alunni iscrizioni e per assicurazione a.s. 2023/2024	80,00
14/12/2023	42	storno a copertura spese per errata imputazione variazione 22 del 30.06.2023	-1.000,00
Previsione definitiva			1.233,21
Somme Pagate			0,00



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Somme da pagare	737,23
Economie	495,98

Aggregato A voce 03/03 - Alunni diversamente abili

Previsione iniziale			4.225,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	31	Funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre-dicembre 2023+orientamento 2023	200,00
Previsione definitiva			4.425,88
Somme Pagate			915,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.510,88

Aggregato A voce 03/04 - Comodato d'uso libri scolastici - D.L. 104 art.6 c.2

Previsione iniziale	778,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	778,00

Aggregato A voce 03/05 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO DGEFID N. 10812 DEL 03/05/2021

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

Aggregato A voce 03/11 - Fornitura libri di testo a.s. 2019-2020 - Comune di Palermo

Previsione iniziale	350,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	350,00

Aggregato A voce 03/12 Biblioteche scolastiche innovative - PNSD

Previsione iniziale	0,43
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,43



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Aggregato A voce 03 13 - Abbonamenti a periodici e riviste scientifiche - Bando articolo 1, comma 389, L.160/19 PCM		
	Previsione iniziale	16,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	16,00

Aggregato A voce 03 14 - Promozione della lettura critica - Bando articolo 1, comma 390, L.160/19 PCM		
	Previsione iniziale	6,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	6,10

Aggregato A voce 03 16 - fondi D.L.73/2021 art.58 c.4			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2023	37	Prelevamento da Z.01.11 Rendicontazione risorse D.L.73/2021 art. 58, c. 4"	1.616,31
			Previsione definitiva
			1.616,31
			Somme Pagate
			1.616,31
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			0,00

Aggregato A voce 03 18 - PO FESR SICILIA 2014-2020 - ASSE 10 - 10.8.1. D.D.G. 2543 DEL 09/11/2021		
	Previsione iniziale	15.894,53
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	15.894,53

Aggregato A voce 03 19 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia Avvi.38008/21- 13.1.5A FESR PON-SI-2022-320		
	Previsione iniziale	75.000,00
	Somme Pagate	72.338,37
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.661,63

Aggregato A voce 03 20 - PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT DIGITAL CLASSROOM D.M.n.218/2022			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/07/2023	23	PNRR-NEXT GENERATION EU-	58.812,30
23/10/2023	29	PNRR-NEXT GENERATION EU--M4C1I3.2-2022-961-P-25460	58.812,30
			Previsione definitiva
			117.624,60



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	97.656,12
Economie	19.968,48

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			758,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	3	USCITA DIDATTICA QUARTIERE EBRAICO	2.304,10
20/04/2023	4	USCITE DIDATTICHE MESE DI MARZO E APRILE	3.715,10
20/04/2023	7	ACCONTO USCITA DIDATTICA CAMPANIA -ALUNNA LO VERSO MORGANA 3B	100,00
20/04/2023	9	USCITA DIDATTICA AUGUSTALI	1.044,65
20/04/2023	10	USCITA DIDATTICA CALABRIA	904,00
26/04/2023	11	USCITA DIDATTICA CAMPANIA	384,00
27/04/2023	12	USCITA DIDATTICA CALABRIA	2.847,60
27/04/2023	13	USCITA DIDATTICA CAMPANIA	3.456,00
27/04/2023	14	USCITA DIDATTICA AGRIGENTO	1.160,00
02/05/2023	15	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CALABRIA	3.751,60
02/05/2023	16	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CAMPANIA	7.956,40
09/05/2023	17	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CALABRIA	10.079,60
09/05/2023	18	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CAMPANIA	8.348,00
08/06/2023	20	VIAGGIO D'ISTRUZIONE CAMPANIA	4.139,00
04/10/2023	26	Versamento alunno INCASSO PIRAINO FLORIANA IL CAMMINO DEI MILLE	36,00
Previsione definitiva			50.984,74
Somme Pagate			46.733,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.221,74

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			4.253,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	31	Funzionamento amministrativo-didattico, periodo settembre-dicembre 2023+orientamento 2023	423,17
20/12/2023	43	Storno Fondi per Copertura Contratto Assistenza programmi ARGO E.F. 2024	-2.693,76
29/12/2023	45	VARIAZIONE A COPERTURA CONTRATTO RSPP	-1.698,47
Previsione definitiva			284,56
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			284,56

Aggregato P voce 01 02 - 13.1.2A-FESRPN-SI-2021-741



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/2023	36	Prelevamento da Z per completamento progetto	1.367,78
Previsione definitiva			1.367,78
Somme Pagate			1.054,30
Somme da pagare			0,00
Economie			313,48

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 - PON FSE "Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale" - cod. 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-525			
Previsione iniziale			12.182,43
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			12.182,43

Aggregato P voce 02 07 - PROGETTO - 10.2.2A COMPETENZE DI BASE COD.33956 DEL 18/05/2022 FSE SOCIALITA',APPRENDIMENTI,ACCOGL			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2023	1	PROGETTO - 10.2.2A COMPETENZE DI BASE COD.33956 DEL 18/05/2022 FSE SOCIALITA',APPRENDIMENTI,ACCOGL	39.927,30
Previsione definitiva			39.927,30
Somme Pagate			532,50
Somme da pagare			152,20
Economie			39.242,60

Aggregato P voce 04 02 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PNSD - Animatore digitale #28)			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Aggregato P voce 04 06 - Formazione indiretta 2° livello	
Previsione iniziale	146,70
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	146,700

Aggregato A voce 04 07 - Attività di Tutoraggio tirocinanti UNIPA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2023	19	Università di Palermo attività sostegno a.s.2020-21 Tutor	3.330,00
30/10/2023	32	RECUPERO SOMME PER COMPENSI ERRATI EROGATI PER TUTORAGGIO UNIPA a.s. 2021-2022.	190,44
05/12/2023	38	Restituzione somme errato conteggio Cataldo Provvidenza tutoraggio	0,02
12/12/2023	39	RECUPERO SOMME PER COMPENSI ERRATI EROGATI PER TUTORAGGIO UNIPA a.s. 2021-2022	0,32
Previsione definitiva			3.520,78
Somme Pagate			3.520,78
Somme da pagare			0,00
Economie			0,34

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	309,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	309,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
390.790,27	263.944,91	157.296,04	106.648,87	126.845,36

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell' Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

competenza finanziaria.

(schema verbale Athena)

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 331.336,28	€ 258.685,47	
P) Progetti	€ 59.144,99	€ 5.259,44	
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	
R) Fondo di Riserva	€ 309,00	€ 0,00	
D) Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	
Totale Spese	€ 390.790,27	€ 263.944,91	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 263.944,91	

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2023, si precisa:

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		75.306,61
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	154.083,45	
b) in conto residui	€	75.632,84	
		Totale	€ 229.716,29
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	157.296,04	
d) in conto residui	€	4.267,15	
		Totale	€ 161.563,19
Fondo di cassa a fine esercizio	€		143.459,71
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	119.474,56	
- Residui passivi	€	114.359,93	



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	148.574,34
---	---	------------

A)	Fondo di cassa al 01/01/2023 di € 75.306,61 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del CCB dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Avanzo complessivo di amministrazione di € 148.574,34 tale avanzo <u>verrà riutilizzato nell'esercizio 2024 per € 92.693,34 mentre € 55.881,00 confluiranno in Z01</u>
C)	Disavanzo dell'esercizio 2023 di € -23.100,05

Il Saldo Bancario Estratto conto Istituto Cassiere di € **143.459,71** concorda con il Saldo Giornale di cassa scuola al 31/12/2023 e con il Mod.56T Banca D'Italia al 31-12-2023

(Mod. K):

STATO PATRIMONIALE			
Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	243.429,63	61.884,50	305.314,13
Finanziarie	0,00		
Totale immobilizzazioni	243.429,63	61.884,50	305.314,13
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00		
Crediti	213.928,87	-94.454,31	119.474,56



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00		
Disponibilità liquide	75.306,61	68.153,10	143.459,71
Totale disponibilità	289.235,48	-26.301,21	262.934,27
Deficit patrimoniale	0,00		
TOTALE ATTIVO	532.665,11	35.583,29	568.248,40
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	17.392,87	96.967,06	114.359,93
Totale Debiti	17.392,87	96.967,06	114.359,93
Consistenza patrimoniale	515.272,24	-61.383,77	453.888,47
TOTALE PASSIVO	532.665,11	35.583,29	568.248,40

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2024.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo E.F. 2023" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2023	Riscossi nel 2023	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazione in aumento	Totale Residui attivi
€ 213.928,87	€ 75.632,84	32.713,15	86.761,41	-€ 105.582,88	€ 119.474,56



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Radiazioni Residui attivi per €. 105.582,88 come si evince dai decreti e dalla stampa della movimentazione dei residui.

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2023	Pagati nel 2023	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazione in aumento	Totale Residui passivi
€. 17.392,87	€. 4.267,15	€. 7.711,06	€. 106.648,87	-5.414,66	€. 114.359,93

Radiazioni Residui passivi per €. 5.414,66 come si evince dai decreti e dalla stampa della movimentazione dei residui.

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2018	11.778,98	0,00
Anno 2019	2.349,64	0,00
Anno 2020	0,00	1.282,39
Anno 2021	1.717,41	2.305,68
Anno 2022	16.867,12	4.122,99
Anno 2023	86.761,41	106.648,87
Totale situazione residui al 31/12/2023	€. 119.474,56	€. 114.359,93

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

MINUTE SPESE

Il Fondo Economale minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stato previsto per 500,00€,ma **non è stato utilizzato.**

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023 (da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)INDICI SULLE ENTRATE

Indice di dipendenza finanziaria =	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	240.844,86	= 0,47
	=		
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	511.497,47	
Indice di dipendenza finanziaria =	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	86.761,41	=0,36
	=		
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	240.844,86	
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	106.648,87	



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

Indice di dipendenza finanziaria =	=	=0,40
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	263.944,91
Smaltimento residui attivi =	=	= 0,70=
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	75.632,84
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	108.345,99
Smaltimento residui passivi =	=	= 0,36
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	4.267,15
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	11.978,21
Indice capacità di spesa =	=	= 0,59
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	161.563,19
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	275.923,12

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	90.028,79	10.262,95	11,40%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	45.665,18	33.978,30	74,41%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	80.600,29	72.384,30	89,81%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	168.975,93	142.108,28	84,10%
05	ALTRE SPESE	3.028,05	3.028,05	100%
06	IMPOSTE E TASSE	66,72	66,72	100%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	2.116,31	2.116,31	100%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	309,00	0,00	0,00%
Totale generale		390.790,27	263.944,91	

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:



Istituto Comprensivo a Indirizzo Musicale

Biagio Siciliano



Infanzia, Primaria e Secondaria di primo grado

Corso Isola delle Femmine 11/bis – 90040 Capaci (PA)- tel.091 8671293

paic8a400q@istruzione.it paic8a400q@pec.istruzione.it www.icbiagiosiciliano.edu.it

Codice Meccanografico PAIC8A400Q C.F.97291540827

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che per le fatture dove necessario, risulta la presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che tutti gli atti contabili in formato digitale (determina, ordini, fatture ,pezze giustificative dei pagamenti eseguiti) sono negli appositi fascicoli elettronici all'interno della Segreteria Digitale Spaggiari in uso a questa Amministrazione scolastica.
- Per gli atti cartacei gli stessi trovano allocazione nei fascicoli contabili presso l'ufficio del DSGA c/o la segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- che l'anticipazione per il fondo economale ex minute spese **non è stato APERTO per l'anno 2023.**
- **che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;**

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati :

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

A consuntivo si può affermare che non tutti i progetti sono stati completati, .

Per gli obiettivi portati a termine si può affermare che gli esiti sono stati raggiunti.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Palermo li 03/04/2024

Il Direttore dei Servizi GG. ed AA.

Rag.Valeria Chianello



VALERIA CHIANELLO
05.04.2024 08:18:24
GMT+01:00

IL Dirigente Scolastico

Dott.Nicolò La Rocca



NICOLO' LA
ROCCA
05.04.2024
07:55:28
GMT+00:00