



IC - "G. VERGA" - VIAGRANDE (CT)
Prot. 0003444 del 10/03/2023
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE

AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Redatta in conformità alla normativa vigente.



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il Conto Consuntivo per il periodo dal 01.01.2022 al 31.12.2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.A 7753 del 28.12.2018, ed eventuali successive modificazioni, riguardo la nuova Istituzione giuridica che si è venuta a costituire.

Nella scuola dell'autonomia tale documento costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.T.O.F. e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Analisi dei traguardi e degli obiettivi

Priorità formativa della Scuola del I ciclo è la promozione del pieno sviluppo della personalità di tutti e di ciascuno attraverso:

- La promozione del successo formativo
- La sollecitazione delle intelligenze multiple
- Pratiche di didattica innovativa e inclusiva
- L'orientamento personale e scolastico
- L'attivazione di processi inclusivi
- La prevenzione del disagio e della dispersione
- Il perseguimento della qualità del sistema di istruzione

L'IC VERGA VIAGRANDE, in virtù di quanto sopra, opera in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti e sempre nel rispetto della norma e dei principi cardine della pubblica amministrazione (efficacia, efficienza, economicità, trasparenza, pubblicità). Con l'entrata in vigore della recente normativa ma anche in ragione dei numerosi mutamenti della società contemporanea rispetto al passato, la scuola deve infatti essere aperta al nuovo e all'utenza, alle competenze diversificate dei docenti, alle esigenze didattiche che si evidenziano per essere all'altezza delle sfide della complessità, dando sempre prova di correttezza nello svolgimento dei processi e delle procedure puntando al miglioramento della qualità.

Il nostro Istituto, nel triennio 2019-22 ha fissato le seguenti priorità relative al miglioramento degli esiti degli studenti:

Risultati scolastici:

- Migliorare le competenze degli alunni in italiano e matematica
- Competenze chiave e di cittadinanza
- Sviluppare competenze chiave per una piena cittadinanza.

I traguardi che l'Istituto si è assegnato in relazione alle priorità sono:

- Ridurre del 2% la percentuale di popolazione scolastica complessiva (primaria e secondaria) con votazione finale 5/6/7 in italiano/matematica.
- Ridurre del 2% la percentuale di popolazione scolastica complessiva (primaria e secondaria) con votazione finale comportamento 5/6/7/sufficiente/buono

Per il triennio 2022-25 sono stati fissati traguardi attinenti i processi di internazionalizzazione, di inclusione, di transizione ecologica e digitale.



Tali traguardi e obiettivi si realizzano se si creano setting formativi adeguati alle aspettative e se si offrono agli studenti gli strumenti culturali per sapere/saper fare/saper essere, per esercitare convenientemente e consapevolmente la cittadinanza attiva e per agire con competenza e responsabilità nella dimensione del reale e del virtuale.

A tal fine è stato quindi necessario rivolgere particolare attenzione ai seguenti aspetti:

- ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'orario di servizio e all'offerta formativa;
- potenziamento della cultura della centralità della persona "unica e irripetibile" nel processo di apprendimento, in una scuola intesa come luogo di crescita umana nel rispetto delle diversità;
- potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare eventuali forme di autoreferenzialità che nuocciono all'efficientizzazione e all'innovazione del sistema.

Fatte tali premesse, le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici ed ai progetti previsti dal PTOF, ponendosi i seguenti obiettivi:

- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e strategie disponibili rendendo così possibili ed efficaci attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;
- promuovere le eccellenze con iniziative/attività mirate in campo informatico, linguistico e logico-matematico e relative allo sviluppo di competenze di cittadinanza;
- porre in atto l'accoglienza e l'inclusione dei disabili e degli alunni con BES (DSA, ADHD, minori non accompagnati, con disagi imputabili a svantaggio socio-economico-culturale), attraverso la differenziazione dei percorsi e la gradazione delle attività per livelli di difficoltà, nel rispetto dei tempi individuali di esecuzione e delle diverse potenzialità cognitive; attraverso il coinvolgimento di attori istituzionali competenti (servizi sociali, associazioni no profit, altri enti pubblici) e del servizio di psicologia scolastica;
- favorire, con l'apporto economico delle famiglie, l'acquisizione delle quattro abilità chiave della lingua inglese con interventi di docenti madrelingua in tutte le sezioni/classi e l'organizzazione/realizzazione di un campus in Inghilterra per le classi terze scuola secondaria di I grado (quest'ultimo non attuato a causa della pandemia);
- organizzare ambienti per un apprendimento caratterizzato dalla presenza di stimoli plurisensoriali, plurilinguistici e multi-intellettivi, attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori didattici;
- incrementare l'acquisto degli strumenti digitali per la transizione digitale;
- privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale: Amministrazione Comunale, Regionale, Parrocchiale, associazioni varie.
- captare le opportunità di finanziamento a vari livelli (MIUR, USR reti di ambito e di scopo, Regione Sicilia, ecc.) per ampliare e qualificare ulteriormente l'offerta formativa;
- promuovere la cultura della prevenzione e della sicurezza anche sanitaria
- favorire la transizione ecologica anche attraverso la manutenzione degli impianti già esistenti nell'edificio precedentemente acquistati e/o installati con finanziamenti dell'Ente locale per l'efficientamento energetico.

Obiettivi strategici sottesi alla progettazione didattica e finanziaria sono stati primariamente:

1. l'innalzamento dei livelli di apprendimento degli studenti poiché le risorse finanziarie sono state finalizzate a mettere in atto azioni utili a migliorare il capitale umano degli studenti, inteso come l'insieme delle conoscenze di base, del sapere esperienziale, delle competenze trasversali e di quelle sociali di cittadinanza attiva.
2. Lo sviluppo professionale dei docenti e del personale ATA
3. Lo sviluppo organizzativo dell'istituzione scolastica
4. La riqualificazione degli ambienti per rispondere agli standard di sicurezza come previsto dal dgs 81/08 e per creare spazi idonei a una didattica in linea con i paradigmi pedagogici di tipo costruttivista.

Coerenza tra PTOF e PA – coerenza tra progettualità didattica, progettualità finanziaria, azioni organizzative, amministrative e finanziarie.

Le attività del P.T.O.F. sono state supportate da un'organizzazione della scuola e da azioni amministrative e finanziarie coerenti e in linea alla progettazione didattica e alle esigenze dell'utenza, utili al perseguimento dei



traguardi di competenza e agli obiettivi di processo attesi. Le scelte economiche effettuate, a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative, si sono svolte a norma di legge, previo consenso delle componenti scolastiche espresso nelle sedi competenti, sono state compiute secondo i principi di economicità, efficacia e trasparenza. I processi realizzati, finalizzati al miglioramento continuo dell'organizzazione, hanno seguito il percorso PDCA secondo i principi della Total Quality

Le spese sono state finalizzate primariamente a perseguimento dei seguenti obiettivi di processo:

Curricolo, progettazione e valutazione

- Elaborare prove strutturate in ingresso- intermedie- in uscita, per discipline, per classi parallele, per dipartimento
- Utilizzare griglie di valutazione.
- Diffondere e analizzare i risultati della verifica/valutazione in incontri comuni per uniformare la misurazione degli apprendimenti.
- Utilizzare i risultati della valutazione per la programmazione di interventi didattici mirati.

Ambiente di apprendimento

- Implementare pratiche didattiche innovative e inclusive (didattica metacognitiva, tutoraggio, flipped classroom, didattica laboratoriale, coding)

Sviluppo e valorizzazione delle risorse umane

- Creare gruppi di lavoro in cui gli insegnanti possano confrontarsi e collaborare.

Migliorare nei docenti la capacità di gestione della classe attraverso l'apprendimento di strategie/tecniche metariflessive e/o pratiche psicocorporee

Ma anche a:

- Potenziare l'inclusione educativa negli alunni con disturbi specifici di apprendimento, così come previsto dalla legge 170/2010, dalle Linee guida per il diritto allo studio degli studenti con DSA del 2011 e dalle Indicazioni Nazionali per il curricolo, al fine di promuovere il miglioramento continuo dei processi di apprendimento degli alunni e diffondere prassi ordinarie inclusive.
- Potenziare le competenze di base attraverso un piano di Ricerca azione per ridurre il fenomeno della dispersione scolastica.
- Rafforzare l'identità musicale dell'istituto attraverso il potenziamento delle attività musicali nel curricolo verticale.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Per il raggiungimento degli obiettivi su elencati sono state attivate le seguenti azioni, supportate da adeguate misure amministrative, finanziarie, didattico-organizzative:

- Individualizzazione/personalizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze;
- realizzazione di attività di integrazione per i disabili e per gli alunni svantaggiati;
- definizione di procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche e associazioni/enti pubblici e privati finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse, oltre che al contenimento della spesa potendo disporre gratuitamente del servizio reso, a titolo non oneroso, da associazioni sportive, da enti o da privati previo accordo per attività che per il loro grado di specializzazione non potevano essere svolte da personale interno;
- utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, conferma della settimana corta, articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali;



- articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extrascolastiche;
- conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali, potenziamento dello studio delle lingue straniere;
- partecipazione a progettazione europea Erasmus+ settore scuola, PON FESR 2014-20, nazionale MIUR PNSD, regionale Piano Triennale delle arti e acquisto di beni e servizi necessari all'avvio e l'implementazione del PSND e del PdM dell'istituzione scolastica
- Corsi di formazione per docenti e personale ATA con finanziamento del MIUR, Erasmus+ Indire, USR Sicilia, enti riconosciuti per la formazione, reti di scopo, scuola.

Le risorse disponibili sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio d'Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma, per il sostegno allo sportello di ascolto (in particolare per i soggetti con autismo e i loro docenti e le loro famiglie) e per l'attuazione del piano annuale della formazione dei docenti e del personale ATA. Anche nel corso del 2022, l'Istituto ha continuato a caratterizzarsi per il suo notevole dinamismo e per le numerose attività didattiche integrative alle progettazioni curriculari svolte.

Tutti gli ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera abbastanza equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra le scuole, dell'approfondimento, dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze, dell'apertura al territorio (famiglie e altre agenzie educative), con la partecipazione attiva e motivata degli alunni in attività laboratoriali. Le diverse, l'alto grado di partecipazione e la reattività positiva dell'utenza a tali iniziative testimoniano la validità delle scelte operate e dell'impegno profuso.

I contributi volontari delle famiglie sono stati finalizzati a sostenere il piano di miglioramento d'istituto e spesi per acquistare beni e servizi necessari alla didattica, alla formazione, ai processi di inclusione, di europeizzazione, di transazione ecologica e digitale, e all'implementazione del PNSD.

Alcune somme assunte in bilancio e spese sono state destinate all'acquisto di strumenti per la didattica digitale e per la realizzazione della didattica outdoor, per l'inclusione scolastica, per l'assistenza psicologica, per l'acquisto di materiale e/o strumenti per l'areazione, la sanificazione e igienizzazione degli ambienti o comunque per l'acquisto del necessario per la prevenzione/contenimento del contagio da SARS Covid19

Analisi dei risultati

Il conto consuntivo organizzato in attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel PTOF approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica ed è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

Evidenzia in modo sintetico i risultati della gestione dell'Istituto e i risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati, con particolare riferimento al PTOF e al Programma Annuale 2022 precisando che con le risorse indicate di seguito si è cercato, in generale, di perseguire le finalità dell'Istituto.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			97.786,37
	Competenza	188.191,56	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	146.061,11	
	Totale(1)	334.252,67	
	Competenza	357.375,26	
SOMME PAGATE			
	Residui	4.610,70	
	Totale(2)	361.985,96	
Differenza (1-2)			-27.733,29
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			70.053,08

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 293.849,35 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	187.988,13	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	36.400,66	
	Totale(1)	224.388,79	
	Esercizio Corrente	592,52	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	592,52	
Differenza (1-2)			223.796,27
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			70.053,08
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			293.849,35

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro 18.211,91 è così determinato

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	376.179,69
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	357.967,78
AVANZO ESERCIZIO 2022	18.211,91

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	28.340,51
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	28.340,51

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	252.848,72
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	252.848,72

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2022	27	Assunzione in bilancio PON FESR "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo – Avviso 50636/2021".	25.000,00
07/09/2022	34	Assunzione in bilancio – 13.1.5A FESRPON-SI-2022-53 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia	75.000,00
Previsione definitiva			100.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			100.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			370,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/10/2022	41	Funzionamento amministrativo - didattico quota per alunni diversamente abili periodo settembre-dicembre 2022	215,00
17/11/2022	50	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	383,46
Previsione definitiva			968,46
Somme Riscosse			968,46
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2022	4	Potenziamento degli sportelli per l'autismo esistenti e istituzione di nuovi sportelli	7.362,62
21/02/2022	7	D.L. 4/2022 Fornitura mascherine FFP2	2.970,00
15/03/2022	11	Assunzione in bilancio ERASMUS+ - AZIONE KA1 - PROGETTI DI MOBILITA' DI BREVE TERMINE SETTORE SCUOLA	47.128,00
29/03/2022	14	"Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021" assistenza psicologica	2.190,84
04/04/2022	15	"Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022"	4.194,51
27/06/2022	28	Assunzione in bilancio "Progetti di socialità e accoglienza" - Avviso 33956/2022 - 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-201 Scuola Verde2	15.246,00
27/06/2022	29	Assunzione in bilancio "Progetti di socialità e accoglienza" - Avviso 33956/2022 - 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-219 Scuola delle Competenze2	50.820,00
12/07/2022	32	Assunzione in bilancio ERASMUS+ 2022-1T02-KA121-SCH-000055104 - Attività KA1 Mobilità per l'apprendimento individuale	13.000,00
07/09/2022	35	Assunzione in bilancio somme PNRR Pa_digitale2026 az. 1.4.1 Esperienze del cittadino nei servizi pubblici - Scuole	7.301,00
11/10/2022	39	Assunzione in bilancio somme PNRR Pa_digitale2026 az. 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali - Scuole	4.424,00
17/11/2022	51	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento da rischio epidemiologico da COVID19	3.623,55

06/12/2022	59	Acconto 50% Risorse PNRR M4C1 – 2.1 Didattica digitale integrata e formazione per il personale scolastico – Animatore Digitale	1.000,00
Previsione definitiva			159.260,52
Somme Riscosse			85.582,41
Somme da riscuotere			73.678,11
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	20.301,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/07/2022	30	Contributi per manutenzione ordinaria edifici	1.125,50
14/09/2022	36	Somme per Funzionamento Amministrativo e Didattico 4/12 A.F. 2022	9.189,86
Previsione definitiva			30.617,10
Somme Riscosse			30.617,10
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
19/05/2022	23	Accoglienza di studenti esuli provenienti dall'Ucraina a.s. 2021/2022	3.000,00
13/06/2022	26	Assunzione in bilancio PO FESR Sicilia 2014/2020 Az. 10.7.1	42.750,10
Previsione definitiva			45.750,10
Somme Riscosse			37.200,08
Somme da riscuotere			8.550,02
Differenza			0,00



Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2022	44	Assunzione in Bilancio Contributo assegnato Comune di Viagrande a.s. 2022-2023 delibera n. 93 del 19/10/2022	5.760,00
Previsione definitiva			5.760,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			5.760,00
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
21/02/2022	5	Liquidazione contributo scuole per attività di tirocinio sostegno a.a. 2018/2019 V ciclo idonei e V ciclo regolari per l'a.a. 2019/2020	500,00
13/10/2022	40	Liquidazione contributo scuole per attività di tirocinio	500,00
03/11/2022	46	Rimborso somme per attività di tirocinio a.s. 2021/22 TFA Sostegno secondaria primo grado	740,00
Previsione definitiva			1.740,00
Somme Riscosse			1.740,00
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
14/03/2022	10	Acconto 50% PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021-22	583,49
04/05/2022	22	Assunzione in bilancio somme progetto LA MUSICA IN VERTICALE	2.204,80
20/09/2022	37	Saldo PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021-22	583,49



Previsione definitiva	3.371,78
Somme Riscosse	3.371,78
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
25/01/2022	2	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	80,00
03/02/2022	3	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	135,00
21/02/2022	6	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	49,70
04/03/2022	8	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	90,00
14/03/2022	9	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	210,00
24/03/2022	13	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	45,00
04/04/2022	16	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	75,00
20/04/2022	17	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline sospesi nn. 44 e 45	75,00
21/04/2022	20	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline sospesi n. 46	30,00
Previsione definitiva			789,70
Somme Riscosse			789,70
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
29/11/2022	55	Quota per caparra confirmatoria n. 64 alunni Stage Linguistico Malta classi Terze a.s. 2022/23	9.600,00
29/11/2022	56	Quota partecipazione spettacolo teatrale del 06/12/2022 sc. Primaria cl 3-4-5	3.072,00
29/11/2022	57	Quota partecipazione spettacolo teatrale del 07/12/2022 sc. Primaria cl 1-2	2.164,00



Previsione definitiva	14.836,00
Somme Riscosse	14.836,00
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
21/10/2022	42	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	1.229,60
25/10/2022	43	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	1.012,00
03/11/2022	45	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	4.742,70
10/11/2022	47	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	1.687,40
15/11/2022	48	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	625,20
22/11/2022	53	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	358,60
29/11/2022	54	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	231,60
30/11/2022	58	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	245,40
06/12/2022	60	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	35,20
20/12/2022	61	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	60,00
27/12/2022	62	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	30,00
30/12/2022	63	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/2023	60,00
Previsione definitiva			10.317,70
Somme Riscosse			10.317,70
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
15/11/2022	49	Incasso somme pagamento assicurazione operatori a.s. 2022/23	462,80
Previsione definitiva			462,80
Somme Riscosse			462,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/07/2022	31	Incasso contributo progetto Latte nelle Scuole	45,00
Previsione definitiva			45,00
Somme Riscosse			45,00
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
24/05/2022	24	Rimborso somme per pagamento SIAE ballo di fine anno classi terze del 03/06/2022	70,52
Previsione definitiva			70,52
Somme Riscosse			70,52
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/09/2022	38	Rimborso TKT Biglietti aerei Billund	690,00
Previsione definitiva			690,00
Somme Riscosse			690,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/01/2022	1	Interessi provvisori di T.U anno 2021	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 -
655.868,92	374.679,69	186.691,56	187.988,13	281.189,23

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			35.005,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/02/2022	7	D.L. 4/2022 fornitura mascherine FFP2	2.970,00
04/04/2022	15	"Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	4.194,51
21/04/2022	19	Spostamento somme da A02 – A03/02 – A03/14 ad A01/05 per nuovo impegno di spesa	11.500,00
17/11/2022	51	Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 – contenimento da rischio epidemiologico da COVID19	3.623,55
Previsione definitiva			57.293,18
Somme Pagate			55.169,63
Somme da pagare			0,00
Economie			2.123,55

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			28.155,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/01/2022	1	Interessi provvisori di T.U anno 2021	0,01
20/04/2022	18	Spostamento somme da A02 ad A03 e A03/01 per maggior impegno di spesa	-2.127,18
21/04/2022	19	Spostamento somme da A02 – A03/02 – A03/14 ad A01/05 per nuovo impegno di spesa	-3.636,02
08/06/2022	25	Spostamento somme da A02 a P04/01 per nuovo impegno di spesa	-669,03
06/07/2022	30	Contributi per manutenzione ordinaria edifici	1.125,50
12/08/2022	33	Spostamento somme da A02 ed A03/02 ad A03 per sopravvenuto impegno di spesa	-355,00
14/09/2022	36	Somme per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 A.F. 2022	4.910,00
Previsione definitiva			27.403,57
Somme Pagate			23.538,94
Somme da pagare			0,00
Economie			3.864,63



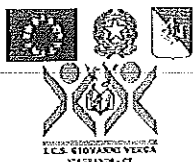
Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			143.753,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/01/2022	2	Incasso somme assicurazione e contributo a.s. 2021/2022 da Pagonline	80,00
03/02/2022	3	Incasso somme assicurazione e contributo a.s. 2021/2022 da Pagonline	135,00
21/02/2022	6	Incasso somme assicurazione e contributo a.s. 2021/2022 da Pagonline	49,70
04/03/2022	8	Incasso somme assicurazione e contributo a.s. 2021/2022 da Pagonline	90,00
14/03/2022	9	Incasso somme assicurazione e contributo a.s. 2021/2022 da Pagonline	210,00
24/03/2022	13	Incasso somme assicurazione e contributo a.s. 2021/2022 da Pagonline	45,00
29/03/2022	14	"Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021" Assistenza psicologica	2.190,84
04/04/2022	16	Incasso somme assicurazione e contributo a.s. 2021/2022 da Pagonline	75,00
20/04/2022	17	Incasso somme ass. e contr. a.s. 2021-22 da Pagonline sosp. nn. 44 e 45	75,00
20/04/2022	18	Spostamento somme da A02 ad A03 e A03/01 per maggior impegno di spesa	2.127,18
21/04/2022	19	Spostamento somme da A02 - A03/02 - A03/14 ad A01/05 per nuovo impegno di spesa	-7.863,98
21/04/2022	20	Incasso somme ass. e contr. a.s. 2021-22 da Pagonline sosp. n. 46	30,00
03/05/2022	21	Spostamento somme da A03/01 e P03/01 ad A05/01 e A03 per maggior impegno di spesa	-110,80
04/05/2022	22	Assunzione in bilancio somme progetto LA MUSICA IN VERTICALE	2.204,80
19/05/2022	23	Accoglienza di studenti esuli provenienti dall'Ucraina a.s. 2021/2022	3.000,00
24/05/2022	24	Rimborso spese per pagamento SIAE ballo di fine anno classi terze del 03/06/2022	70,52
27/06/2022	27	Assunzione in bilancio PON FESR "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021"	25.000,00
12/08/2022	33	Spostamento somme da A02 ed A03/02 ad A03 per sopravvenuto impegno di spesa	355,00
07/09/2022	34	Assunzione in bilancio - 13.1.5A FESR PON-SI-2022-53 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia	75.000,00
14/09/2022	36	Somme per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 A.F. 2022	2.902,57
21/10/2022	41	Funzionamento amministrativo-didattico quota per alunni diversamente abili periodo settembre-dicembre 2022	215,00
21/10/2022	42	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23	1.229,60



25/10/2022	43	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23	1.012,00
03/11/2022	45	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23	4.742,70
10/11/2022	47	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23	1.687,40
15/11/2022	48	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23 al 14/11/2022	625,20
15/11/2022	49	Incasso somme pagamento assicurazione operatori a.s. 2022/23	462,80
22/11/2022	53	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23	358,60
29/11/2022	54	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23 al 28/11/2022	231,60
30/11/2022	58	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23 al 29/11/2022	245,40
06/12/2022	60	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23 al 05/12/2022	35,20
20/12/2022	61	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23 al 19/12/2022	60,00
27/12/2022	62	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23 al 23/12/2022	30,00
30/12/2022	63	Incasso somme da PAGOPA assicurazione e contributo volontario alunni a.s. 2022/23 al 30/12/2022	60,00
Previsione definitiva			260.414,44
Somme Pagate			142.376,23
Somme da pagare			166,79
Economie			117.871,42

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			28.852,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2022	11	Assunzione in bilancio ERASMUS+ - AZIONE KA1 – PROGETTI DI MOBILITA' DI BREVE TERMINE SETTORE SCUOLA	47.128,00
03/05/2022	21	Spostamento somme da A03/01 e P03/01 ad A05/01 e A03 per maggior impegno di spesa	710,29



12/07/2022	32	Assunzione in bilancio ERASMUS+ 2022-1IT02-KA121-SCH-000055104 – Attività KA1 Mobilità per l'apprendimento individuale	13.000,00
26/09/2022	38	Rimborso TKT Biglietti aerei Billund	690,00
29/11/2022	55	Quota per caparra confirmatoria n. 64 alunni Stage Linguistico Malta classi Terze a.s. 2022/23	9.600,00
29/11/2022	56	Quota partecipazione spettacolo teatrale del 06/12/2022 sc. Primaria classi III – IV e V	3.072,00
29/11/2022	57	Quota partecipazione spettacolo teatrale del 07/12/2022 sc. Primaria classi I e II	2.164,00
Previsione definitiva			105.217,06
Somme Pagate			71.766,27
Somme da pagare			425,73
Economie			33.025,06

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			349,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2022	50	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	383,46
Previsione definitiva			733,37
Somme Pagate			21,96
Somme da pagare			0,00
Economie			711,41

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			17.793,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2022	26	Assunzione in bilancio PO FESR Sicilia 2014/2020 Az. 10.7.1	42.750,10
07/09/2022	35	Assunzione in bilancio somme PNRR Pa_digitale2026 az. 1.4.1 Esperienze del cittadino nei servizi pubblici - Scuole	7.301,00
11/10/2022	39	Assunzione in bilancio somme PNRR Pa_digitale2026 az. 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali - Scuole	4.424,00



17/11/2022	52	Radiazione somme progetti vari	-0,02
Previsione definitiva			72.269,00
Somme Pagate			17.793,90
Somme da pagare			0,00
Economie			54.475,10

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			41.873,79
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2022	4	Potenziamento degli sportelli per l'autismo esistenti e istituzione di nuovi sportelli	7.362,62
27/06/2022	28	Assunzione in bilancio "Progetti di socialità e accoglienza" – Avviso 33956/2022 – 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-201 Scuola Verde2	15.246,00
27/06/2022	29	Assunzione in bilancio "Progetti di socialità e accoglienza" – Avviso 33956/2022 – 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-219 Scuola delle Competenze2	50.820,00
28/10/2022	44	Assunzione in bilancio Contributo assegnato dal Comune di Viagrande a.s. 2022/2023 delibera n. 93 del 19/10/2022	5.760,00
17/11/2022	52	Radiazione somme progetti vari	-4.279,27
Previsione definitiva			116.783,14
Somme Pagate			41.380,05
Somme da pagare			0,00
Economie			75.403,09

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			599,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2022	21	Spostamento somme da A03/01 e P03/01 ad A05/01 e A03 per maggior impegno di spesa	-599,49
Previsione definitiva			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			4.462,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/02/2022	5	Liquidazione contributo scuole per attività di tirocinio sostegno a.a. 2018/2019 V ciclo idonei e V ciclo regolari per l'a.a. 2019/2020	500,00
14/03/2022	10	Acconto 50% PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021-22	583,49
15/03/2022	12	Radiatione somme formazione 2020-21 non impegnate	-1.272,50
08/06/2022	25	Spostamento somme da A02 a P04/01 per nuovo impegno di spesa	669,03
06/07/2022	31	Incasso contributo progetto Latte nelle Scuole	45,00
14/09/2022	36	Somme per Funzionamento Amministrativo e Didattico 4/12 A.F. 2022	1.377,29
20/09/2022	37	Saldo PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021-22	583,49
13/10/2022	40	Liquidazione contributo scuole per attività di tirocinio	500,00
03/11/2022	46	Rimborso somme per attività di tirocinio a.s. 2021/22 TFA Sostegno secondaria di primo grado	740,00
06/12/2022	59	Acconto 50% Risorse PNRR M4C1 – 2.1 Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico – Animatore Digitale	1.000,00
Previsione definitiva			9.188,28
Somme Pagate			5.328,28
Somme da pagare			0,00
Economie			3.860,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.015,09
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.015,09

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
650.317,13	357.967,78	357.375,26	592,52	292.349,35



CONTO PATRIMONIALE

Il patrimonio dell'Istituto è costituito solo da beni mobili e disponibilità liquide. Dall'esame del modello "K", emerge che gli importi in esso riportati concordano con quelli dei registri inventariali e contabili e che la consistenza patrimoniale netta, ammontante all'inizio dell'esercizio ad € 383.438,41 a fine esercizio risulta essere di € 495.944,93 con un aumento pari ad € 112.461,52, così come si evince dalla tabella di seguito riportata:

ATTIVO	Situazione al 01/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
Totale beni materiali	97.683,48	103.819,58	201.503,06
Crediti (Residui ATTIVI)	188.013,56	36.375,23	224.388,79
Liquidità (Cassa)	97.786,37	-27.733,29	70.053,08
Totale ATTIVO	383.483,41	112.461,52	495.944,93
PASSIVO	Situazione al 01/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
Debiti (Residui PASSIVI)	4.610,70	-4.018,18	592,52
Consistenza Patrimoniale	378.872,71	116.479,70	495.352,41
Totale PASSIVO	383.483,41	112.461,52	495.944,93

INDICE ATTIVITA' DELL'ISTITUTO

La sottostante tabella mette a raffronto per ciascun aggregato di spesa, progetto e gestione economica gli impegni effettuati con la programmazione definitiva:

SPESE SUDDIVISE PER ATTIVITA', PROGETTI E GESTIONI ECONOMICHE	Programmazione definitiva (A)	Somme impegnate (B)	Impegni/Spese %	Differenza A-B
Agg. A 01 (da 01 a 07) - Funz. Generale e Decoro della Scuola	57.293,18	53.669,63	93,68%	3.623,55
Agg. A 02 (da 01 a 06) - Funz. Amministrativo	27.403,57	23.538,94	85,90%	3.864,63
Agg. A 03 (da 01 a 23) - Didattica	260.414,44	142.543,02	54,74%	117.871,42
Agg. A 04 - Alternanza Scuola Lavoro				
Agg. A 05 (da 01 a 06) - Visite, Viaggi e Programmi Studio	105.217,06	72.192,00	68,61%	33.025,06
Agg. A 06 (da 01 a 02) - Attività di Orientamento	733,37	21,96	2,99%	711,41
Prog. P 01 (da 01 a 14) - Prog. In Ambito "Scient., Tecn., e Prof."	72.269,00	17.793,90	24,62%	54.475,10
Prog. P 02 (da 01 a 22) - Prog. In Ambito "Umanistico e Sociale"	116.783,14	41.380,05	35,43%	75.403,09
Prog. P 03 (da 01 a 03) - Prog. per "Certificazioni e Concorsi"				
Prog. P 04 (da 01 a 06) - Prog. per "Formazione / Agg.to del personale"	9.188,28	5.328,28	57,99%	3.860,00
Prog. P 05 - Prog. per "Gare e Concorsi"				
R98 - Fondo di Riserva	1.015,09		0,00%	1.015,09
TOTALI	650.317,13	356.467,78		293.849,35
RAPPORTO TRA COLONNA "B" E COLONNA "A" = 54,81%				

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	108.627,69	38.701,69	35,63%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	33.029,97	20.042,73	60,68%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	309.488,89	203.963,27	65,90%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	194.963,70	91.852,71	47,11%
05	ALTRE SPESE	1.791,79	507,38	28,32%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.015,09	0,00	0,00%
Totale generale		650.317,13	356.467,78	

GESTIONE DEL FONDO ECONOMALE

Il movimento relativo al fondo economale ammonta ad € 1.500,00 e concorda con i dati riportati nel relativo registro. A fine esercizio il reintegro del mandato di anticipazione al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi risulta essere stato effettuato con la reversale n° 67 del 20/12/2022.

CONCLUSIONI

Andamento della gestione

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.A. 7753 del 28/12/2018.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Risultati conseguiti

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli utenti mantenendo sempre un buon livello della proposta formativa. Le metodiche



usate sono state caratterizzate da: propositività; ricerca di elementi di innovazione; coinvolgimento dell'intera comunità scolastica sia nella fase progettuale che nelle fasi organizzative, implementative, valutative, trasparenza e rendicontazione delle azioni, economicità.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. I rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe, intersezione/interclasse e nel Consiglio di Istituto. Le attività destinate agli alunni rivelano da parte dell'Istituzione scolastica un'attenzione particolare alla formazione di personalità armoniose, al successo formativo e al benessere psico-fisico di tutti e di ciascuno.

IL D.S.G.A.

(Maria Luisa Sorbello)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Agata Patrizia Nicolini)