



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE

**“UGOFOSCOLO”
LICEI DI CANICATTI'**

Scientifico - Classico - Linguistico

Via Pirandello, 6 - 92024 Canicatti (AG)

Cod. Ministeriale **AGIS00100X** - Cod. Fiscale **82002070843**

Sede centrale **Via Pirandello, 6** - Tel. **0922 851006** – Sede **Via Pasolini** Tel. **0922 612502**

Web: <http://www.liceocanicatti.edu.it> – e-mail: agis00100x@istruzione.it – Pec: agis00100x@pec.istruzione.it



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2023

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2023

ai sensi degli artt. 22 e 23 del D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018
“Istruzioni generali gestione amministrativo contabile istituzioni scolastiche del
statali ogni ordine e grado operanti nel territorio regione siciliana” e della Circolare
n. 7 del 11/03/2024 dell'Assessorato all'Istruzione e alla Formazione professionale della
Regione Siciliana.

Il Ministero dell'Istruzione e del Merito ha emanato la comunicazione prot. n. 8259 del 14-03-2024 avente ad oggetto “proroga per la predisposizione ed approvazione del Conto consuntivo 2023”, recepita dall'Assessorato all'Istruzione e alla Formazione professionale della Regione Siciliana con la circolare n. 9 del 15/03/2024 e, pertanto, i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018 vengono prorogati di 30 giorni.

Ne consegue che le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del Conto consuntivo 2023, secondo le tempistiche di seguito indicate:

- entro il 14 aprile 2024, le Istituzioni scolastiche predispongono il Conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei Revisori dei conti;
- entro il 15 maggio 2024, i Revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul Conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 maggio 2024, le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del Conto consuntivo

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUTO

L'Istituto di Istruzione Secondaria Superiore "Ugo Foscolo", ha sede in Via L. Pirandello, 6 ed è dotato dei seguenti plessi scolastici come di seguito ubicati, tutti in Canicattì:

Sede/ Plesso	Denominazione	Indirizzo e/o localita'
Sede Liceo classico	Ugo Foscolo	Via Pirandello 6 Canicattì
n. 2 plessi Liceo scientifico e linguistico biennio	A. Sciascia	Via P. Pasolini 11 Canicattì
n. 1 plesso Liceo scientifico triennio	A. Sciascia	Via P. Pasolini 14 Canicattì

Prima di passare all'esame dei dati contabili, si rileva che il numero delle classi e degli alunni per l'anno scolastico 2022/2023 alla data del termine delle lezioni 10 giugno 2023 è di n° 15 classi di liceo classico - n° 25 classi di liceo scientifico - n° 13 di liceo linguistico, totale 53 classi articolate nel modo seguente:

	Classi		Alunni			
Liceo classico	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	3		64	64	0	0
Seconde	3		58	58	0	0
Terze	3		53	53	1	1
Quarte	3		64	64	1	1
Quinte	3		68	68	1	1
Totale	15		307	307	3	3

	Classi		Alunni			
Liceo Scientifico	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	5		127	127	0	0
Seconde	5		110	110	1	1
Terze	5		106	106	0	0
Quarte	5		101	101	0	0
Quinte	5		116	116	0	0
Totale	25		560	560	1	1

	Classi		Alunni			
Liceo Linguistico	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	3		64	64	0	0
Seconde	2		45	45	0	0
Terze	2		49	49	0	0
Quarte	3		66	66	1	1
Quinte	3		52	52	0	0
Totale	13		276	276	1	1

La situazione del personale docente e non docente in servizio nell'anno scolastico 2022/2023 può così sintetizzarsi:

Docenti a tempo indeterminato full-time	79
Docenti a tempo indeterminato part-time	3
Docenti a tempo determinato con contratto annuale	3
Docenti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Docenti di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Docenti di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Docenti a tempo determinato di sostegno con contratto annuale	0
Docenti a tempo determinato di sostegno con contratto fino al 30 Giugno	0
Docenti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Docenti di religione a tempo determinato con contratto annuale	1
Docenti con contratto a tempo determinato su spezzone orario	6
Docenti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0
Docenti a tempo indeterminato dell'organico del potenziamento	9
TOTALE PERSONALE DOCENTE	109
DSGA	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full-time	8
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato full-time	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato full-time	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato full-time	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato part-time	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato full-time	2
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE - ATA	29

Si procede di seguito ad alcune valutazioni riguardanti le risorse disponibili e l'impiego delle stesse.

Risorse umane.

1) Personale docente:

Per l'a.s. 2022/23 si è avuto un mantenimento della situazione dell'organico di fatto comprensivo del fabbisogno di docenti da destinare ai tre indirizzi di studio e dell'assegnazione dei docenti dell'organico del potenziamento.

L'incidenza nella spesa per supplenze brevi è dovuta principalmente alla sostituzione del personale assente per malattia.

2) Personale ATA:

Per l'a.s. 2022/23 sono presenti nell'organico 8 unità di Assistenti amministrativi a tempo pieno e indeterminato, n. 18 Collaboratori scolastici di cui 16 a tempo pieno e indeterminato, n. 2 a tempo pieno e determinato.

In merito al personale assistente tecnico da anni si è determinata una riduzione di personale per cui le due unità di personale assegnate con contratto di lavoro a tempo pieno e indeterminato, sono esigue per la gestione di tutti i laboratori e le dotazioni tecnologiche dell'Istituto.

E' stato necessario ricorrere anche al servizio straordinario del personale ATA per garantire lo svolgimento di tutte le attività aggiuntive in orario pomeridiano.

Risorse finanziarie

La consistenza del contributo regionale e provinciale per le spese di funzionamento didattico ed amministrativo, tenuto conto della complessità della gestione, nell'anno 2023 è risultata adeguata a far fronte alle esigenze di funzionamento ordinario, tenuto conto che:

- l'innovazione tecnologica richiede spese per garantire un'adeguata assistenza hardware e software della rete e un rinnovo costante delle attrezzature obsolete;
- la normativa sulla sicurezza e la complessa articolazione dell'Istituto richiedono l'assistenza di un qualificato Responsabile della Sicurezza esterno e di numerosi e continui interventi di adeguamento;
- l'uso ormai imprescindibile di p.c., notebook, tablet e altri apparati tecnologici richiede spese notevoli interventi di manutenzione e materiali di consumo cui si è cercato di dare una certa razionalizzazione mediante l'introduzione di un sistema di controllo;
- gli edifici dei plessi dove hanno sede il Liceo scientifico/linguistico cc.dd. Biennio Vecchio e Triennio, già in condizioni strutturali precarie, si deteriorano progressivamente a causa della mancanza di interventi sistematici e costanti da parte del competente Ente locale.

Un elemento di difficoltà gestionale è rappresentato dal notevole ritardo con cui l'Ente locale assegna ed accredita i finanziamenti alla scuola.

Il contributo "volontario" degli studenti è un'altra importante e imprescindibile fonte di finanziamento per la realizzazione del P.T.O.F, anche se l'ammontare complessivo dei versamenti fatti dalle famiglie ha subito una drastica riduzione rispetto agli anni precedenti, per la natura squisitamente volontaria del contributo e per le possibili diversificazioni di versamento previsti dallo specifico Regolamento di gestione del contributo volontario approvato dal Consiglio d'Istituto.

Una parte cospicua del contributo volontario viene utilizzata per l'ampliamento dell'offerta culturale e formativa che altrimenti, nell'attuale contesto delle ben note riduzioni della spesa pubblica, non si sarebbe potuta assicurare. L'erogazione liberale da parte delle famiglie, dunque, costituisce una fonte importante di cofinanziamento di tutte quelle attività che

permettono di elevare, al di là dei livelli minimi essenziali, la qualità del servizio didattico ed educativo offerto agli studenti.

E' evidente che non sarebbe stato possibile realizzare il piano dell'offerta formativa, così come fino ad oggi è avvenuto, con le sole risorse che il Ministero, la Regione e l'Ente locale assegnano alla scuola.

L'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza, snellezza ed economicità, in applicazione del Regolamento approvato dal Consiglio d'Istituto. Per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è avvalsi di ricerche Consip, MEPA, ma anche di preventivi e di proposte richiesti ad hoc, tenuto conto dell'albo fornitori, manifestazioni di interesse, indagini di mercato e confronto tra listini e tariffe acquisiti precedentemente o reperibili in Internet.

Nel determinare le spese da impegnare si è proceduto ai sensi del Regolamento di contabilità e della normativa vigente sugli appalti pubblici, visto altresì il regolamento interno.

Strutture e dotazioni

Una particolare attenzione è stata riservata allo sviluppo e all'ottimizzazione delle strutture con azioni finalizzate a:

- Incrementare la disponibilità di aule, a fronte dell'aumento delle classi;
- Incrementare l'accessibilità per studenti, docenti e personale della scuola ai servizi in rete telematica, anche attraverso il miglioramento e il potenziamento del sito di Istituto;
- Sviluppare la connettività globale, supporto di progetti didattici afferenti o che utilizzino le ICT come ambiente di apprendimento o mezzo di comunicazione;
- Implementare, sulla base di priorità, "in progress" tutti i laboratori adeguandoli anche ai bisogni didattici dettati dalle novità e dagli indirizzi di studio presenti nell'Istituto;
- Sostituire, di volta in volta, con strumentazione di ricambio, le dotazioni desuete, non funzionanti e inadeguate nei laboratori di maggior utilizzo da parte dell'utenza;
- Riorganizzare gli spazi scolastici finalizzandoli e riadattandoli a bisogni prioritari, in considerazione della popolazione scolastica dell'Istituto;
- Mettere a disposizione risorse per la sicurezza dell'ambiente di lavoro (D.L.vo 81/2008) e per la sicurezza dei dati per la tutela della Privacy (Reg. UE679/2016);
- Aggiornare e ammodernare l'arredo e le attrezzature degli uffici per un'organizzazione del servizio in termini di efficacia, efficienza e sicurezza;
- Ampliare i processi di digitalizzazione e trasparenza amministrativa.

Spese a carico del Libero Consorzio Comunale di Agrigento (Ex Provincia)

Il Libero Consorzio Comunale di Agrigento ha finanziato nell'anno 2023 € 111.079,31, per le spese di sua competenza relative al pagamento delle fatture per consumi di elettricità, di gas, di acqua, delle utenze telefoniche e delle linee ADSL e alle spese per la manutenzione dei quattro edifici scolastici. Tale contributo è risultato sufficiente alla copertura di tutte le spese effettuate anche grazie all'azione intrapresa di contenimento delle spese correnti.

Si sono comunque registrati maggiori consumi relativi alle utenze di gas e luce, dovute all'aumento dei costi energetici, e notevoli spese di manutenzione degli edifici scolastici.

Attività formativa curricolare e extracurricolare

Nell'a.s. 2022/23 si è garantita l'erogazione di un servizio ordinario, regolare e affidabile per più di 200 giorni di lezione.

Dall'analisi dei dati ministeriali emerge che la maggioranza degli studenti non ammessi si riscontra nelle classi del biennio. Numero di giudizi sospesi al di sotto delle medie nazionali. La maggioranza degli studenti diplomati rientra nella fascia dei voti compresi tra 91 e 100, al pari dei riferimenti territoriali.

L'Istituto si colloca, secondo i dati "Eudoscopio" della fondazione Agnelli, tra i più qualificati della provincia, per i risultati a distanza.

Sono stati rilanciati, inoltre, i vari progetti di innovazione e formazione che ormai da diversi anni caratterizzano l'offerta formativa del Liceo, le attività e i progetti previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa quali: percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, attività di orientamento per le classi in uscita, corsi di recupero del debito formativo per le abilità linguistiche e logico-matematiche, corsi pomeridiani per il potenziamento delle lingue straniere e il conseguimento delle relative certificazioni, laboratori di teatro.

ANALISI TECNICO-FINANZIARIA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo (come da art. 22 del regolamento di contabilità) è costituito dal Conto Finanziario (mod. H) e dal Conto del Patrimonio (mod. K).

Prima di procedere alla relazione relativa alla rendicontazione si è proceduto alla chiusura dell'Esercizio finanziario 2023, alla stampa del Giornale di Cassa, alla stampa dei Registri dei Partitari di competenza e dei residui.

Accanto, e a corredo di questi documenti, il D.A. 7753/2018 prevede i seguenti documenti da allegare:

1. rendiconto di progetti/attività (modello I) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto e attività al termine dell'esercizio;
2. la situazione amministrativa definitiva (modello J) che permette di conoscere il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e l'avanzo o il disavanzo definitivi;
3. l'elenco dei residui attivi e passivi (modello L) che permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio,
4. il prospetto delle spese per il personale (modello M) che riporta le spese per il personale e per i contratti d'opera;
5. il riepilogo per tipologia di spesa (modello N) che riporta un quadro sintetico delle spese effettuate, riassunte secondo l'effettiva tipologia e destinazione, classificate in base al piano dei conti relativo.

La programmazione iniziale è quella indicata nel Programma Annuale E.F. 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto con verbale n. 2 del 10/02/2023 o.d.g. punto n. 3.

Dal Mod. A risulta una previsione iniziale ENTRATE e SPESE per € 640.131,73.

EVOLUZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2023

Le previsioni formulate nel P.A. 2023 sono state modificate a seguito di intervenuti fatti contabili, per cui sono state apportate variazioni in aumento per nuove assegnazioni finanziarie, ovvero variazioni in diminuzione per riduzione di fondi, a seguito di ridefinizione dei finanziamenti programmati.

Si riscontrano n. 38 variazioni intervenute al programma annuale per l'esercizio 2023.

Sono state contabilizzate, e quindi conteggiate in bilancio, le poste aventi giustificazione contabile, indipendentemente dalla previsione iniziale.

Nei casi opportuni, si è proceduto alla costituzione di nuovi residui attivi e passivi.

Verificato che lo stato di attuazione del programma ha richiesto interventi modificativi rispetto alle previsioni, durante l'esercizio finanziario 2023 il Programma annuale ha subito variazioni sia in entrata che in uscita per complessive € **889.894,50** (con una programmazione definitiva al 31/12/2023 di € **1.530.026,23**).

Il presente consuntivo, ai fini di una comparazione delle ENTRATE e delle SPESE, è illustrato in modo sintetico nel seguente prospetto, che rappresenta la programmazione definitiva dell'Esercizio Finanziario 2023.

Aggr.	ENTRATE	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	400.138,32
02	Finanziamenti dell'Unione Europea	504.895,26
03	Finanziamenti dello Stato	40.680,58
04	Finanziamenti della Regione	39.215,08
05	Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni pubbliche	118.999,11
06	Contributi privati	411.357,70
07	Proventi da gestioni economiche	
08	Rimborsi e restituzione somme	14.652,72
09	Alienazione di beni materiali	
10	Alienazione di beni immateriali	
11	Sponsor e utilizzo locali	
12	Altre entrate	87,46
13	Mutui	
	TOTALE ENTRATE	1.530.026,23

Voce	USCITE	Importo
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	236.039,68
A02	Funzionamento amministrativo	66.414,98
A03	Didattica	697.505,44
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	19.576,68
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	457.380,6
A06	Attività di orientamento	4.653,74
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	137,87
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0

P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.164,89
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	2.750,96
G	Gestioni economiche	0,00
R	Fondo di riserva	1.300,12
Z01	Disponibilità da programmare	41.101,27
TOTALE USCITE		1.530.026,23

SITUAZIONE FINANZIARIA

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			397.157,47
	Competenza	867.514,38	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	107.853,49	
	Totale(1)	975.367,87	
	Competenza	603.684,10	
SOMME PAGATE			
	Residui	128.654,15	
	Totale(2)	732.338,25	
Differenza (1-2)			243.029,62
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			640.187,09

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 575.484,59 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	262.373,53	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	22.301,00	
	Totale(1)	284.674,53	
	Esercizio Corrente	311.951,91	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	37.425,12	
	Totale(2)	349.377,03	
Differenza (1-2)			-64.702,50
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			640.187,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			575.484,59

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 214.251,90 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	1.129.887,91
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	915.636,01
AVANZO ESERCIZIO 2023	214.251,90

Permane in bilancio il residuo passivo proveniente dall'E.F. 2010 di € 36.785,71 collegato ad oneri previdenziali per compensi liquidati al personale per attività varie pagate nell'anno 2010 in quanto, ancora ad oggi, non è stata definita dall'INPS l'attività istruttoria mirante alla chiusura delle pendenze contabili che la scuola ha con l'Ente previdenziale, sia a debito che a credito.

RISULTANZE DATI CONTABILI

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	120.356,26
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	120.356,26

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	279.782,06
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	279.782,06

Aggregato 02 voce 03 3 - Next generation EU - PNRR			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2023	4	Progetto PNRR – Missione 4: Istruzione e ricerca - Investimento 1.4. Codice Identificativo Progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-13103 CUP: G54D220046200	169.569,64
28/03/2023	5	PNRR Missione 4: Istruzione e ricerca Componente 1 Investimento 3.2: Scuola 4. Azione 1 Next generation classroom M4C1I3.2-2022-961-P-139	206.857,05
28/03/2023	7	Progetto PNRR Missione 1 Componente 1 Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali – Scuole” (dicembre 2022)	4.424,00
28/03/2023	6	Progetto PNRR – Missione 4: Istruzione e ricerca – Componente 1 – Investimento 3.2: Scuola 4.0 – Azione 2 – Next generation labs	124.044,57
		Previsione definitiva	504.895,26
		Somme Riscosse	250.235,62
		Somme da riscuotere	254.659,64
		Differenza	0,00
Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	8.625,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2023	21	Assegnazione per attività di Orientamento degli studenti art. 8 D. L. n. 104/2013 a.s. 2023-24 - Nota prot. n. 25954 del 29-09-2023	1.359,73

26/10/2023	22	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo/didattico alunni H (4/12 settembre/dicembre 2023) a.s. 2023/24	40,00
16/11/2023	25	Assegnazione finanziamento per le competenze trasversali e per l'orientamento PCTO 4/12 settembre/dicembre 2023 - Nota prot. n. 25954 del 29-09-2023	4.086,15
22/12/2023	33	Assegnazione risorsa finanziaria quale integrazione del Funzionamento amm.vo-didattico a.s. 2023/24 comunicato con nota prot. n. 25954 del 29/09/2023	44,75
22/12/2023	34	Assegnazione risorsa finanziaria quale integrazione del Funzionamento amm.vo-didattico a.s. 2023/24 comunicato con nota prot. n. 25954 del 29/09/2023	12,00
Previsione definitiva			14.168,46
Somme Riscosse			14.168,46
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 1 - Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d’istruzione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2023	36	Risorse finanziarie destinate a sostenere la partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione e alle visite didattiche	21.249,80
Previsione definitiva			21.249,80
Somme Riscosse			21.249,80
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
03/11/2023	24	Assegnazione per la valorizzazione delle eccellenze a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma con la votazione di 100/lode a.s.2022/23	2.266,00
22/12/2023	35	Assegnazione a seguito di rilevazione Furti e atti vandalici A.F. 2023 - D.M. n. 199 del 16 ottobre 2023 art. 1 c. lettera c)	2.996,32
Previsione definitiva			5.262,32
Somme Riscosse			5.262,32
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			26.840,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2023	23	Finanziamento con D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amministrativo e didattico A.S. 2023-2024	12.374,96
Previsione definitiva			39.215,08
Somme Riscosse			39.215,08

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			90.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/08/2023	17	Maggiore entrata per spese di funzionamento ordinarie carico Ente locale anno 2023 - Determina n.1601 del 31/07	21.079,31
Previsione definitiva			111.079,31
Somme Riscosse			111.079,31
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
17/02/2023	1	Assegnazione finanziaria per convenzione per tirocinio presso la scuola per i corsi di Specializzazione delle attività di Sostegno A.A. 20/21	370,00
12/07/2023	14	Maggiore entrata per erogazione del contributo per turismo scolastico a.s.2022-23 Avviso pubblico di cui al protocollo d'Intesa tra Regione Campania	3.500,00
23/09/2023	18	Assegnazione finanziaria per rimborso spese sostenute per le attività di orientamento progetto Orienta 2022-2026 con l'Università agli studi KORE Enna	2.150,00
18/12/2023	31	Premio assegnato dalla Camera di Commercio di Agrigento "Storie di alternanza e competenze" VI Edizione – Anno 2023	500,00
Previsione definitiva			6.520,00
Somme Riscosse			6.520,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.940,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2023	32	Minore somma incassata dalle altre scuole dell'ambito 8 di Agrigento per compensi pagati al Collegio Revisori dei Conti E.F. 2023	-1.540,20
Previsione definitiva			1.399,80
Somme Riscosse			1.399,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			11.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2023	28	Minore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa sul ccp a.s.2023-24	-667,91
27/12/2023	37	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa sul ccp a.s. 2023-24	68,00
Previsione definitiva			10.400,09
Somme Riscosse			10.332,09
Somme da riscuotere			68,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			90.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	2	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	73.312,29
27/04/2023	8	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	48.207,13
12/06/2023	10	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	12.842,00
20/11/2023	26	Maggiore entrata per versamenti su ccp per uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2023-24	76.985,50
18/12/2023	30	Maggiore entrata per versamenti su ccp per uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2023-24	51.996,32
Previsione definitiva			353.343,24
Somme Riscosse			353.343,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2023	29	Minore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2023/24	-639,82
27/12/2023	38	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni versati sul ccp. a.s. 2023/24	24,00
Previsione definitiva			7.384,18
Somme Riscosse			7.360,18
Somme da riscuotere			24,00
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
18/10/2023	19	Contributo di 76 unità di pers. scolastico per adesione alla polizza assicurativa infortuni ed RC stipulata con la Compagnia Nobis a.s.23/243	608,00
Previsione definitiva			608,00
Somme Riscosse			608,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	13	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2023	3.688,48
21/08/2023	16	Canone annuale per contratto prot. n. 1074 del 10-02-2023 di affidamento in concessione del servizio di ristoro mediante 10 distributori automatici	15.243,77
25/11/2023	27	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2023	212,94
Previsione definitiva			21.645,19
Somme Riscosse			14.023,30
Somme da riscuotere			7.621,89
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
13/03/2023	3	Contributo versato da una alunna partecipante al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2022-23	50,00
27/04/2023	9	Contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa-Esami di certificazione linguistica a.s. 2022-23	15.356,00
12/06/2023	11	Contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa-Esami di certificazione linguistica a.s. 2022-23	1.025,00
12/06/2023	12	Maggiore entrata per versamenti sul ccp dagli alunni delle classi 3AL e 3CS per le attività PCTO "BLUE WORKING" con Associazione Marevivo a.s. 2022-23	990,00
23/10/2023	20	Contributo quota di iscrizione di 139 alunni per partecipazione ai "Giochi matematici d'autunno" presso l'Università Bocconi a.s. 2023-24	556,00
Previsione definitiva			17.977,00
Somme Riscosse			17.977,00
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/08/2023	15	Maggiore entrata relativa al rimborso dalla Ditta E-Distribuzione per pagamenti fatture Enel Energia erroneamente effettuati a loro favore	14.652,72
Previsione definitiva			14.652,72
Somme Riscosse			14.652,72
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		52,64
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		
Previsione iniziale		0,07
Somme Riscosse		0,07
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 12 voce 03/4 - ALTRE ENTRATE - ACCESSO AGLI ATTI		
Previsione iniziale		34,75
Somme Riscosse		34,75
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.530.026,23	1.129.887,91	867.514,38	262.373,53	400.138,32

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

Aggregato A voce 01 1 - Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale			
Previsione iniziale			95.825,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	13	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2023	3.688,48
21/08/2023	15	Maggiore entrata relativa al rimborso dalla Ditta E-Distribuzione per pagamenti fatture Enel Energia erroneamente effettuati a loro favore	14.652,72
21/08/2023	17	Maggiore entrata per spese di funzionamento ordinarie carico Ente locale anno 2023 - Determina n.1601 del 31/07	21.079,31
25/11/2023	27	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2023	212,94
Previsione definitiva			135.458,59
Somme Pagate			119.163,13
Somme da pagare			6.232,35
Economie			10.063,11

Aggregato A voce 01 14 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021" lett. b (decreto Sostegni bis)	
Previsione iniziale	5,98
Somme Pagate	5,98
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01 15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021" lett. f (decreto Sostegni bis)	
Previsione iniziale	0,95
Somme Pagate	0,95
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01 16 - Art. 1 comma 697 L. n. 234/2021 Assistenza e supporto psicologico	
Previsione iniziale	2.837,33
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.837,33

Aggregato A voce 01 17 - Risorse ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 - Materiali COVID-19	
Previsione iniziale	3.492,47
Somme Pagate	2.955,39
Somme da pagare	0,00
Economie	537,08

Aggregato A voce 01 18 - Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da Covid19		
	Previsione iniziale	3.996,20
	Somme Pagate	3.959,13
	Somme da pagare	0,00
	Economie	37,07

Aggregato A voce 01 19 - Misura 1.4.1 PNRR Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici – sito web scolastico		
	Previsione iniziale	7.301,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	4.392,00
	Economie	2.909,00

Aggregato A voce 01 20 - PNRR - Missione 1 Componente 1 Investimento 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
28/03/2023	7	Progetto PNRR Missione 1 Componente 1 Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali – Scuole” (dicembre 2022)	4.424,00
		Previsione definitiva	4.424,00
		Somme Pagate	500,20
		Somme da pagare	2.809,66
		Economie	1.114,14

Aggregato A voce 01 3 - Gestione contributi Ditte			
		Previsione iniziale	7.643,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2023	14	Maggiore entrata per erogazione del contributo per turismo scolastico a.s. 2022-23 Avviso pubblico di cui al protocollo d'Intesa tra Regione Campania	3.500,00
21/08/2023	16	Canone annuale per contratto prot. n. 1074 del 10-02-2023 di affidamento in concessione del servizio di ristoro mediante 10 distributori automatici	15.243,77
		Previsione definitiva	26.387,54
		Somme Pagate	4.860,48
		Somme da pagare	2.850,00
		Economie	18.677,06

Aggregato A voce 01 4 - Economie personale Co.Co.Co.		
	Previsione iniziale	9.982,34
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	9.982,34

Aggregato A voce 01 5 - Economie finanziamenti MIUR		
	Previsione iniziale	42.153,28
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	42.153,28

Aggregato A voce 02 1 - Funzionamento amministrativo		
	Previsione iniziale	63.882,99
	Somme Pagate	10.260,47
	Somme da pagare	7.886,98
	Economie	45.735,54

Aggregato A voce 02 2 - Spese per Revisori dei conti			
		Previsione iniziale	4.072,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2023	32	Minore somma incassata dalle altre scuole dell'ambito 8 di Agrigento per compensi pagati al Collegio Revisori dei Conti E.F. 2023	-1.540,20
		Previsione definitiva	2.531,99
		Somme Pagate	1.866,41
		Somme da pagare	0,00
		Economie	665,58

Aggregato A voce 03 1 - Funzionamento didattico			
		Previsione iniziale	73.689,81
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	19	Contributo di 76 unità di pers. scolastico per adesione alla polizza assicurativa infortuni ed RC stipulata con la Compagnia Nobis a.s.23/243	608,00
26/10/2023	22	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo/didattico alunni H (4/12 settembre/dicembre 2023) a.s. 2023/24 -	40,00
03/11/2023	24	Assegnazione per la valorizzazione delle eccellenze a favore degli studenti che hanno conseguito il diploma con la votazione di 100/lode a.s.2022/23	2.266,00
03/11/2023	23	Finanziamento con D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amministrativo e didattico A.S. 2023-2024	12.374,96
22/12/2023	33	Assegnazione risorsa finanziaria quale integrazione del Funzionamento amm.vo-didattico a.s. 2023/24 comunicato con nota prot. n. 25954 del 29/09/2023	44,75
22/12/2023	34	Assegnazione risorsa finanziaria quale integrazione del Funzionamento amm.vo-didattico a.s. 2023/24 comunicato con nota prot. n. 25954 del 29/09/2023	12,00
22/12/2023	35	Assegnazione a seguito di rilevazione Furti e atti vandalici A.F. 2023 - D.M. n. 199 del 16 ottobre 2023 art. 1 comma 3, lettera c)	2.996,32
		Previsione definitiva	92.031,84

Somme Pagate	35.938,93
Somme da pagare	3.680,36
Economie	52.412,55

Aggregato A voce 03 13 - Risorse art. 21 DL 137/2020 Misure per la didattica digitale integrata	
Previsione iniziale	14,19
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	14,19

Aggregato A voce 03 14 - Risorse D.M. n. 151/2020 PNSD per la connettività in DID degli studenti meno abbienti	
Previsione iniziale	10,68
Somme Pagate	10,68
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 16 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021” lett. d (decreto Sostegni bis)	
Previsione iniziale	0,37
Somme Pagate	0,37
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 18 - Esami di Stato in sicurezza a.s. 2020/21 art. 1 c. 504 e 505 L. n. 178 del 30-12-2020	
Previsione iniziale	4.949,12
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.949,12

Aggregato A voce 03 19 - Laboratori green, sostenibili e innovativi per scuole del II ciclo CIP 13.1.4 A-FESRPN-SI-2022-114	
Previsione iniziale	45.849,54
Somme Pagate	6.943,91
Somme da pagare	0,00
Economie	38.905,63

Aggregato A voce 03 2 - Gestione contributi alunni			
Previsione iniziale			31.751,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2023	9	Contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa-Esami di certificazione linguistica a.s. 2022-23	15.356,00
12/06/2023	11	Contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa-Esami di certificazione linguistica a.s. 2022-23	1.025,00

12/06/2023	12	Maggiore entrata per versamenti sul ccp dagli alunni delle classi 3AL e 3CS per le attività PCTO "BLUE WORKING" con Associazione Marevivo a.s. 2022-23	990,00
18/12/2023	28	Minore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa sul ccp a.s. 2023-24	-667,91
18/12/2023	29	Minore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2023/24	-639,82
27/12/2023	37	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa sul ccp a.s. 2023-24	68,00
27/12/2023	38	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni versati sul ccp. a.s. 2023/24	24,00
Previsione definitiva			47.907,16
Somme Pagate			36.603,38
Somme da pagare			4.528,00
Economie			6.775,78

Aggregato A voce 03 20 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scol. D.M. n. 170/2022 M4C1I1.4-2022-981-P-13103			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2023	4	Progetto PNRR – Missione 4: Istruzione e ricerca - Investimento 1.4. Codice Identificativo Progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-13103 CUP: G54D220046200	169.569,64
Previsione definitiva			169.569,64
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			169.569,64

Aggregato A voce 03 21 - Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next generation classroom D.M. n. 218/2022 M4C1I3.2-2022-961-P-13929			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2023	5	PNRR Missione 4: Istruzione e ricerca Componente 1 Investimento 3.2: Scuola 4. Azione 1 Next generation classroom M4C1I3.2-2022-961-P-139	206.857,05
Previsione definitiva			206.857,05
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			173.607,22
Economie			33.249,83

Aggregato A voce 03 22 - Piano Scuola 4.0 Azione 2 Next generation labs D.M. n. 218/2022 M4C1I3.2-2022-962-P-13926			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2023	6	Progetto PNRR – Missione 4: Istruzione e ricerca – Componente 1 – Investimento 3.2: Scuola 4.0 – Azione 2 – Next generation labs	124.044,57
Previsione definitiva			124.044,57

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	103.465,34
Economie	20.579,23

Aggregato A voce 03 3 - Corsi di recupero	
Previsione iniziale	12,41
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	12,41

Aggregato A voce 03 4 - Spese di personale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2023	1	Assegnazione finanziaria per convenzione per tirocinio presso la scuola per i corsi di Specializzazione delle attività di Sostegno A.A. 20/21	370,00
Previsione definitiva			370,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			370,00

Aggregato A voce 03 6 - Percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica"			
Previsione iniziale			5.838,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	3	Contributo versato da una alunna partecipante al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2022-23	50,00
Previsione definitiva			5.888,87
Somme Pagate			1.750,31
Somme da pagare			0,00
Economie			4.138,56

Aggregato A voce 04 1 - "Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento" PCTO			
Previsione iniziale			13.323,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2023	25	Assegnazione finanziamento per le competenze trasversali e per l'orientamento PCTO 4/12 settembre/dicembre 2023 - Nota prot. n. 25954 del 29-09-2023	4.086,15
18/12/2023	31	Premio assegnato dalla Camera di Commercio di Agrigento "Storie di alternanza e competenze" VI Edizione – Anno 2023	500,00
Previsione definitiva			17.909,29
Somme Pagate			13.049,02
Somme da pagare			0,00
Economie			4.860,27

Aggregato A voce 04 2 - Ex P09 Progetto 10.2.5.B-FSEPON-SI-2017-64 "Pot. percorsi alt. sc./lav." Avviso 3781 del 05/04/2017		
	Previsione iniziale	1.667,39
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.667,39

Aggregato A voce 05 1 - Visite e viaggi d'istruzione			
		Previsione iniziale	122.298,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	2	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	73.312,29
27/04/2023	8	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	48.207,13
12/06/2023	10	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	12.842,00
20/11/2023	26	Maggiore entrata per versamenti su ccp per uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2023-24	76.985,50
18/12/2023	30	Maggiore entrata per versamenti su ccp per uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2023-24	51.996,32
22/12/2023	36	Risorse finanziarie destinate a sostenere la partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione e alle visite didattiche	21.249,80
		Previsione definitiva	406.891,70
		Somme Pagate	326.041,79
		Somme da pagare	2.100,00
		Economie	78.749,91

Aggregato A voce 05 2 - Ex P07 Progetto ERASMUS PLUS 2018-1-FR01-KA229-048029_4 - MISSION H		
	Previsione iniziale	2.109,16
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.109,16

Aggregato A voce 05 3 - Progetto Erasmus Plus K2 2019-1-CY01-KA229-058244_3 "EuroSTAR"		
	Previsione iniziale	1.492,74
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.492,74

Aggregato A voce 05 4 - Programma Erasmus+ KA2 2021 Codice progetto 2021-2-IT02-KA210-SCH-000048171		
	Previsione iniziale	46.887,0
	Somme Pagate	34.741,50
	Somme da pagare	400,00
	Economie	11.745,50

Aggregato A voce 06 1 - Attività di orientamento			
Previsione iniziale			1.144,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/09/2023	18	Assegnazione finanziaria per le attività di orientamento progetto Orienta 2022-2026 con l'Università agli studi KORE Enna	2.150,00
23/10/2023	21	Assegnazione per attività di Orientamento degli studenti art. 8 D. L. n. 104/2013 a.s. 2023-24 - Nota prot. n. 25954 del 29-09-2023	1.359,73
Previsione definitiva			4.653,74
Somme Pagate			3.110,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.543,74

Aggregato P voce 01 2 - 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 02 1 - Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso n. 9707/2021 Cod. prog. 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-480			
Previsione iniziale			137,87
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			137,87

Aggregato P voce 04 1 - Formazione/aggiornamento del personale			
Previsione iniziale			50,82
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			50,82

Aggregato P voce 04 2 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021" lett. a (decreto Sostegni bis)			
Previsione iniziale			114,07
Somme Pagate			114,07
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 3 - PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-4831 Didattica D.I. formazione alla transizione digitale per il personale scolastico			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

Aggregato P voce 05 1 - Gare e Concorsi			
Previsione iniziale			2.194,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2023	20	Contributo quota di iscrizione di 139 alunni per partecipazione ai "Giochi matematici d'autunno" presso l'Università Bocconia.s. 2023-24	556,00
Previsione definitiva			2.750,96
Somme Pagate			808,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.942,96

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
Previsione iniziale		1.300,12
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		1.300,12

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0.00
Somme Pagate	0.00
Somme da pagare	0.00
Economie	0.00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in
1.488.924,96	915.636,01	603.684,10	311.951,91	573.288,95

Aggregato A03-02 "Gestione contributo alunni"

L'art. 23 comma 1 del regolamento di contabilità D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 prevede che in fase di predisposizione del Conto consuntivo "la relazione illustrativa della gestione evidenzia, altresì, in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali".

Pertanto, si relaziona che i fondi derivanti da contributi volontari delle famiglie sono stati gestiti nel P.A. 2023 tramite l'**aggregato di spesa A3/2 "Gestione contributo alunni"** che al 31/12/2023 presenta le seguenti risultanze in ordine alle voci di entrata e di spesa. Una parte cospicua del contributo volontario viene utilizzata per la copertura delle spese di assicurazione alunni, per l'ampliamento dell'offerta culturale e formativa e per dare servizi agli alunni (fotocopie, sms, stampati, ecc.), come da modello rendiconto dell'aggregato di spesa.

La differenza risultante come avanzo dell'E.F. 2023 Euro **6.775,78** è destinata alla copertura delle spese relative al periodo gennaio/agosto 2024 dell'a.s. 2023/24.

Aggr.	ENTRATE A03-02 "Gestione contributo alunni"	Importo
01-02	Avanzo al 31/12/2022	12.751,89
06-01	Contributo volontario dalle famiglie	10.400,09
06-05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.384,18
06-10	Altri contributi da famiglie vincolati – Certificazioni linguistiche	16.381,00
06-10	Contributo delle classi 3AL e 3CS per le attività PCTO "BLUE WORKING" con Associazione Marevivo a.s. 2022-2023	990,00
	Totale entrate al 31/12/2023	€ 47.907,16

Voce	SPESE A03-02 "Gestione contributo alunni"	Importo
03/02/002	Esperti per commissioni esami certificazione lingua	16.381,00
03/02/009	Altre prestazioni prof.li e specialistiche attività PCTO Assoc. Marevivo	990,00
03/07/001	Noleggio impianto amplificazione per assemblea alunni	1.369,60
03/07/005	Locazione palazzetto dello sport a.s. 2021-22	4.528,00
03/07/006	Licenza d'uso app genitori per software registro Archimede	518,50
03/08/008	SMS per comunicazioni tramite Registro elettronico Archimede	2.684,00
03/11/003	Assicurazione per alunni	8.160,00
03/12/001	Spese per visite, viaggi d'istruzione e programmi di studio all'estero	3.067,93
04/03/019	Materiale bibliografico	3.432,35
	Totale spese al 31/12/2023	€ 41.131,38

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Conto del patrimonio è stato adeguato alla mutata configurazione assunta dalle Istituzioni scolastiche, alle quali è stata riconosciuta, a seguito dell'autonomia, la personalità giuridica, e quindi la titolarità dei beni patrimoniali di cui dispongono.

Dal Modello K risulta che la consistenza patrimoniale finale dei beni soggetti ad inventario è di **€ 256.254,21** concordante con le risultanze dei Registri dell'inventario sottoposti a procedura di rivalutazione con la procedura informatizzata di Argo inventario web.

Nei registri inventario al 31/12/2023 si riscontra per categoria il seguente risultato patrimoniale. Si rileva che il valore risultante come variazione è relativo al valore dei beni inventariati ed alle diminuzioni intervenute nell'anno 2023, all'ammortamento relativo all'anno 2023, nonché alla sistemazione del valore dell'ammortamento dell'anno precedente 2022 che il software SIDI inventario aveva erroneamente calcolato, per cui era risultato un valore dei beni inferiore rispetto a quanto avrebbe dovuto essere.

Beni mobili ex categoria I - **€ 134.147,86**

Beni mobili ex categoria III - **€ 113.025,31**

Materiale bibliografico ex categoria II - **€ 9.081,04**

I valori sopra esposti sono come di seguito illustrati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
Prospetto dell'attivo:			
Immobilizzazioni			
Immateriali			
Materiali	192.334,64	63.919,57	256.254,21
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	192.334,64	63.919,57	256.254,21
Disponibilità			
Rimanenze			
Residui attivi	169.060,13	115.614,40	284.674,53
Disponibilità liquide	397.157,47	243.029,62	640.187,09
Totale disponibilità	566.217,60	358.644,02	566.217,60
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	758.552,24	-14.152,93	924.861,62
Prospetto del passivo:			
Debiti a lungo termine			
Residui passivi	166.079,28	183.297,75	349.377,03
Totale debiti	166.079,28	183.297,75	349.377,03
Consistenza patrimoniale	592.472,96	239.265,84	831.738,80
TOTALE PASSIVO	758.552,24	422.563,59	1.181.115,83

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Il modello N fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la sezione spese della scheda illustrativa finanziaria.

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico.

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	303.812,06	21.200,53	6,98%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	82.252,60	25.677,46	31,22%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	715.239,53	555.685,97	77,69%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	370.830,52	304.153,60	82,02%
05	ALTRE SPESE	14.044,88	7.473,20	53,21%
06	IMPOSTE E TASSE	133,20	133,20	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	1.312,05	1.312,05	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.300,12	0,00	0,00%
Totale generale		1.488.924,96	915.636,01	

INDICI GENERALI DI BILANCIO E.F. 2023

Gli indici generali di bilancio di seguito descritti, forniscono informazioni utili circa l'andamento della gestione finanziaria. Essi sono illustrati come segue:

N.1 INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA – Rapporto tra le entrate da trasferimenti correnti ed il totale delle entrate correnti – Accertamenti – Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima.

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{1.129.887,91}{1.530.026,23} = 0,74$$

N. 2 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA – Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) – Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessuna spesa, a 100 che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)} \quad 732.338,25}{\text{Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)} \quad 1.081.715,28} = 0,68$$

N. 3 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessun accumulo, a 100 indica il totale riporto dei residui all'anno successivo.

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)} \quad 349.377,03}{\text{Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)} \quad 1.081.715,28} = 0,32$$

N. 4 -- INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI – Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, produzione nulla di residui, a 100 produzione massima di residui.

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)} \quad 262.373,53}{\text{Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)} \quad 1.129.887,91} = 0,23$$

N. 5 – INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, produzione nulla di residui, a 100 produzione massima di residui.

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)} \quad 311.951,91}{\text{Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)} \quad 915.636,01} = 0,34$$

N. 6 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI – Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, realizzazione nulla di residui, a 100 realizzazione massima di residui.

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)} \quad 107.853,49}{\text{Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)} \quad 130.154,49} = 0,83$$

N. 7 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, smaltimento nullo di residui, a 100 smaltimento massimo di residui.

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)} \quad 128.654,15}{\text{Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)} \quad 155.830,87} = 0,77$$

RISULTATI CONSEGUITI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del Conto Consuntivo E.F. 2023, si evidenzia che l'Istituto ha cercato di mantenere la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali consegnati dal Consiglio di Istituto al Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

A. Rispetto all'AUTONOMIA ORGANIZZATIVA:

- EFFICACIA ed EFFICIENZA del servizio scolastico
- FLESSIBILITA' e DIVERSIFICAZIONE dell'offerta formativa
- OTTIMIZZAZIONE dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie
- INTRODUZIONE di INNOVAZIONI TECNOLOGICHE
- COORDINAMENTO con il CONTESTO TERRITORIALE
- ORGANIZZAZIONE FUNZIONALE del PERSONALE

B. Rispetto all'AUTONOMIA DIDATTICA:

- a) PROMOZIONE dell'“eccellenza” e del “successo scolastico” attraverso l'ATTENZIONE ai BISOGNI di APPRENDIMENTO
- b) DIVERSIFICAZIONE delle Metodologie e uso di tecniche didattiche innovative
- c) AMPLIAMENTO dell'OFFERTA FORMATIVA e insegnamenti opzionali, facoltativi, aggiuntivi;
- d) ELABORAZIONE di PROGETTI FORMATIVI da proporre all'utenza e al territorio
- e) RIFLESSIONE CONTINUA SUGLI STRUMENTI di VALUTAZIONE (di tutte le attività scolastiche).
- f) PIANO DI MIGLIORAMENTO E AUTOANALISI di ISTITUTO (valutazione della produttività scolastica e del raggiungimento degli obiettivi) e PRODUZIONE di STRUMENTI per la raccolta DATI.

In conclusione, è possibile mettere in risalto nella rendicontazione relativa all'anno finanziario 2023 l'impegno che l'Istituto sta approfondendo per perseguire in varie aree strategiche quel miglioramento continuo che deve caratterizzare una visione scolastica - che pur con tutte le difficoltà oggettive e soggettive, strutturali e contingenti - vuole far emergere aspetti di qualità.

Le aree strategiche di attenzione riguardano in particolare:

- a) Da un lato, l'INNOVAZIONE con tre obiettivi specifici:
 - migliorare l'offerta formativa;
 - ampliare l'offerta formativa;
 - sostenere, in proiezione europea, il curriculum di apprendimento.
- b) Dall'altro lato, lo SVILUPPO del SERVIZIO, in un'ottica di attenzione all'utenza e a quanti sono interessati alla scuola del territorio. Le risorse profuse per il sito WEB, continuamente aggiornato con l'utilizzo di competenze interne, la formazione mirata del personale, le attività di orientamento e riorientamento degli studenti, lo sportello psicologico per studenti, genitori e docenti, gli incontri culturali su temi letterari e di attualità, gli incontri di sensibilizzazione sulla legalità, hanno inteso potenziare questa area strategica che va ben oltre il solo aspetto

curricolare e vuole mettere la Scuola al servizio dei bisogni culturali e sociali delle persone e del contesto territoriale.

Si segnala inoltre il proseguimento dei servizi di comunicazioni alle famiglie tramite il registro elettronico.

Questo Istituto continuerà a lavorare con l'obiettivo di potenziare la qualità degli apprendimenti e degli esiti, per un miglioramento interno coerente e congruente con gli obiettivi di sistema e con il contesto.

Per quanto riguarda le SPESE, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni singola attività o progetto, sono contenuti nei limiti degli stanziamenti della previsione delle attività/progetti. I mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

I sottoscritti Dirigente scolastico e D.S.G.A. dichiarano, infine, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo E.F. 2023, nel rispetto delle disposizioni del D.A. della Regione Siciliana n. 7753/2018 (artt. 22-23), risulta completo di tutti i documenti previsti alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2023 e quindi viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per la deliberazione di competenza.

Canicatti, lì 13/04/2024

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Sedita

F.to digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Rossana Maria Virciglio