



Ministero dell'Istruzione
Scuola Secondaria di primo grado
QUIRINO MAIORANA



Via C.Beccaria n.87 - 95123 CATANIA - Tel/Fax 095/448275 Mail:
ctmm00300t@istruzione.it - ctmm00300t@pec.istruzione.it

Cod. Fiscale 80012270874 – Cod. Univoco UFX18V

web: www.maioranact.edu.it

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

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

Il Dirigente scolastico, relativamente agli impegni di spesa per la regolare gestione e per la realizzazione del PTOF, regolarmente approvato dagli organi competenti, e il DSGA per la parte contabile della gestione e l'attuazione degli impegni nella fase istruttoria,

VISTO il D.A. n. 7753 del 28/12/2018;

VISTO il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2023 regolarmente approvato dal Consiglio di Istituto;

VISTE le scritture risultanti dai registri obbligatori;

VISTO l'estratto conto dell'Istituto cassiere alla data del 31/12/2023 ed accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa chiuso alla stessa data,

VISTI gli artt. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018,

VISTA la Circolare dell'Ass. Regionale n. 9 del 15/03/2024 "Proroga per la predisposizione ed approvazione del Conto consuntivo 2023 artt. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28/12/2028";

VISTA la nota MIUR prot. 8259 del 14/03/2023 con oggetto: Proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2023;

SOTTOPONE

all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per la dovuta approvazione, il Conto consuntivo es. fin. 2023, corredato dalla presente relazione e dall'allegata modulistica debitamente compilata.

MOD H CONTO FINANZIARIO

MODD. I RENDICONTO PROGETTI/ATTIVITA'

MOD. L ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

MOD. J SITUAZIONE AMM.VA DEFINITIVA AL 31/12/2021

MOD. M PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

MOD. N RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA

MOD. K CONTO DEL PATRIMONIO

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			87.612,00
	Competenza	279.754,86	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	149.427,07	
	Totale(1)	429.181,93	
	Competenza	319.042,62	
SOMME PAGATE			
	Residui	46.317,21	
	Totale(2)	365.359,83	
	Differenza (1-2)		63.822,10
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			151.434,10

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 187.398,07 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	74.452,35	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	16.312,60	
	Totale(1)	90.764,95	
	Esercizio Corrente	46.800,98	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	8.000,00	
	Totale(2)	54.800,98	
Differenza (1-2)			35.963,97
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			151.434,10
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			187.398,07

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro -11.636,39 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	354.207,21
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	365.843,60
AVANZO ESERCIZIO 2023	-11.636,39

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		42.400,19
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		42.400,19

Aggregato 01 voce 02 – VINCOLATO			
Previsione iniziale			164.644,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2023	19	NEXT GENERATION EU - PNRR - ANIMATORI DIGITALI	1.000,00
17/04/2023	20	STORNO FINANZIAMENTO A FAVORE DELL'AGGR. A 03/19 (NOTA MI 2491 DEL 27/02/2023)	-1.000,00
Previsione definitiva			164.644,20
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			164.644,20

Aggregato 02 voce 03 01 - Next generation EU – PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2023	13	NEXT GENERATION EU - PNRR	137.904,70
Previsione definitiva			137.904,70
Somme Riscosse			68.952,35
Somme da riscuotere			68.952,35
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 02 - Next generation EU - PNRR - Animatori Digitali			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2023	19	NEXT GENERATION EU - PNRR - ANIMATORI DIGITALI	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			240,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

20/10/2023	34	FINANZ. PER PERCORSO ORIENTAMENTO ALUNNI	787,21
24/10/2023	35	FINANZIAMENTO ALUNNI HSETT/DIC. 2023	115,00
21/12/2023	55	INTEGRAZIONE FINANZ. STATALE PER ALUNNI DIVERSABILI A.S. 2023/2024	128,65
29/12/2023	57	INTEGRAZIONE FINANZ. STATALE 2023/2024	12,00
Previsione definitiva			1.282,86
Somme Riscosse			1.282,86
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 24 - FINANZIAMENTO PER PAGAMENTO RISORSE TARSU IN ASSESTAMENTO A.F. 2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2023	50	FINANZIAMENTO PER PAGAMENTO RISORSE TARSU IN ASSESTAMENTO A.F. 2023	13.285,63
Previsione definitiva			13.285,63
Somme Riscosse			13.285,63
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			13.902,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2023	37	DOTAZIONE REGIONALE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO 4/12 ES. FIN. 2023	6.115,00
Previsione definitiva			20.017,87
Somme Riscosse			20.017,87
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	14	FINANZIAMENTO REGIONALE MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI	644,64
Previsione definitiva			644,64
Somme Riscosse			644,64
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 3 - FINANZIAMENTO PER VISITA DIDATTICO-EDUCATIVA E DIVULGATIVA NELL'AREA FORESTALE "OASI DEL SIMETO"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	53	FINANZIAMENTO PER VISITA DIDATTICO-EDUCATIVA E DIVULGATIVA NELL'AREA FORESTALE "OASI DEL SIMETO"	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			1.500,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 4 - Arte. Di ogni genere finanz. reg. cap. 373361			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2023	56	Finanziamento per la promozione legalità e rispetto della figura femminile ed educaz. alle differenze-cap. 373361-circ. n. 20 del 20/10/2023	15.000,00
Previsione definitiva			15.000,00
Somme Riscosse			12.000,00
Somme da riscuotere			3.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	54	FINANZIAMENTO COMUNE DICATANIA PER LE SCUOLE OSPITANTI SOGGETTI TERZI	1.324,00
Previsione definitiva			1.324,00
Somme Riscosse			1.324,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2023	26	CONTRIBUTO TFA A.S. 2022/2023 UNI KORE	500,00
24/10/2023	36	CONTRIBUTO TFA UNIME A.S. 2022/2023	370,00
17/11/2023	42	CONTRIBUTO TFA UNICT A.S. 2022/2023	1.420,00
Previsione definitiva			2.290,00
Somme Riscosse			2.290,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2023	4	EROGAZIONE LIBERALE ALUNNI 2022/2023	34,00
03/10/2023	31	CONTRIBUTO ALUNNI PERACQUISTO LIBRETTI GIUSTIFICAZIONI A.S. 2023/2024	1.576,00
03/10/2023	32	EROGAZIONE LIBERALE ALUNNI 2023/2024	5.562,00
08/11/2023	39	EROGAZIONE LIBERALE ALUNNI 2023/2024	687,00
05/12/2023	48	EROGAZIONE LIBERALE ALUNNI 2023/2024	279,00
Previsione definitiva			8.138,00
Somme Riscosse			8.138,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	7	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE SIRACUSAA.S. 2022/2023	9.837,00
15/02/2023	8	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE NOTO EDINTORNI 2022/2023	15.663,00
23/02/2023	10	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE MODICA EDINTORNI A.S. 2022/2023	13.860,00
01/03/2023	11	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE PUGLIA A.S. 2022/2023	55.650,00
29/03/2023	12	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE MODICA EDINTORNI A.S. 2022/2023	5.250,00
03/04/2023	17	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE MODICA EDINTORNI A.S. 2022/2023	1.050,00
09/11/2023	40	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO A ROMA A.S. 2023/2024	4.615,00
05/12/2023	47	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO A ROMA A.S. 2023/2024	2.485,00
Previsione definitiva			108.410,00
Somme Riscosse			108.410,00
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
15/06/2023	25	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI GRETT ESTIVO 2022/2023	58,50
03/10/2023	30	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI 2023/2024	3.656,00
Previsione definitiva			3.714,50
Somme Riscosse			3.714,50
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
03/10/2023	33	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE 2023/2024	390,00
08/11/2023	38	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE 2023/2024	39,00
05/12/2023	46	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE 2023/2024	19,50
Previsione definitiva			448,50
Somme Riscosse			448,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/01/2023	2	CONTRIBUTO PER SPETTACOLO TEATRALE "L'AMANTE DI GRAMIGNA" 2022/2023	488,00
01/02/2023	5	CONTRIBUTO PER SPETTACOLO DECAMERON A.S. 2022/2023	2.242,00
16/02/2023	6	CONTRIBUTO PER SPETTACOLO COLAPESCE DEI F.LLI NAPOLI A.S. 2022/2023	735,00
23/02/2023	9	CONTRIBUTO PER SPETTACOLO L'ISOLA DEL TESORO TEATRO AMBASCIATORI A.S. 2022/2023	1.893,50
20/04/2023	18	CONTRIBUTO ALUNNI PER SPETTACOLO TEATRALE PER ALUNNI "IQBAL" A.S. 2022/2023	636,00
09/05/2023	21	CONTRIBUTO ALUNNI PER SPETTACOLO TEATRALE PER ALUNNI "IQBAL" A.S. 2022/2023	216,00
Previsione definitiva			6.210,50
Somme Riscosse			6.210,50
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
17/11/2023	43	EROGAZIONE LIBERALE STIMA SRL	800,00
Previsione definitiva			800,00

Somme Riscosse	800,00
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
01/02/2023	1	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	1.650,00
13/04/2023	15	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	6.216,00
09/05/2023	22	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	2.835,00
13/06/2023	24	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	1.695,00
03/07/2023	27	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	60,00
16/11/2023	41	CONTRIBUTO LETTORATO A.S. 2023/2024	6.700,00
05/12/2023	44	CONTRIBUTO ALUNNI PER LABORATORIO SENSORIALE CLASSI II H ED E A.S. 2023/2024	180,00
05/12/2023	45	CONTRIBUTO LETTORATO A.S. 2023/2024	12.900,00
Previsione definitiva			32.236,00
Somme Riscosse			32.236,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
561.251,60	354.207,21	279.754,86	74.452,35	207.044,39

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale			4.105,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2023	37	DOTAZIONE REGIONALE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO 4/12 ES. FIN. 2023	1.443,69

Previsione definitiva	5.549,11
Somme Pagate	4.445,01
Somme da pagare	0,00
Economie	1.104,10

Aggregato A voce 01 11 - RISORSE EX ART. 36 C. 2 D.L. 21/2022 (ACQUISTO MATERIALE EMERGENZA COVID-19)	
Previsione iniziale	329,89
Somme Pagate	329,89
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01 13 - RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022 CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO COVID-19	
Previsione iniziale	2.412,68
Somme Pagate	2.412,68
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01 14 - PAGAMENTO RISORSE TARSU IN ASSESTAMENTO A.F. 2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2023	50	FINANZIAMENTO PER PAGAMENTO RISORSE TARSU IN ASSESTAMENTO A.F. 2023	13.285,63
Previsione definitiva			13.285,63
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			13.285,63

Aggregato A voce 01 2 - MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI FONDI COMUNALI			
Previsione iniziale			123,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	54	FINANZIAMENTO COMUNE DICATANIA PER LE SCUOLE OSPITANTI SOGGETTI TERZI	1.324,00
Previsione definitiva			1.447,26
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.447,26

Aggregato A voce 01 3 - MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI FONDI REGIONALI			
Previsione iniziale			639,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	14	FINANZIAMENTO REGIONALE MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI	644,64
Previsione definitiva			1.284,53
Somme Pagate			682,67
Somme da pagare			0,00
Economie			601,86

Aggregato A voce 01 4 – SICUREZZA			
Previsione iniziale			1.088,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2023	43	EROGAZIONE LIBERALE STIMA SRL	800,00
Previsione definitiva			1.888,46
Somme Pagate			1.076,20
Somme da pagare			0,00
Economie			812,26

Aggregato A voce 01 7 - FINANZIAMENTO PER ASSISTENZA PSICOLOGICA O MEDICO COMPETENTE (NOTA MIUR 23072 DEL 30/09/2020)			
Previsione iniziale			840,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			840,00

Aggregato A voce 01 9 - RISORSE EX ART. 58 C. 4 D.L. 73/2021			
Previsione iniziale			27,11
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			27,11
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			14.831,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2023	37	DOTAZIONE REGIONALE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO 4/12 ES. FIN. 2023	4.671,31
Previsione definitiva			19.502,61
Somme Pagate			19.125,97
Somme da pagare			0,00
Economie			376,64

Aggregato A voce 03 – DIDATTICA			
Previsione iniziale			6.682,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2023	26	CONTRIBUTO TFA A.S. 2022/2023 UNI KORE	500,00
03/10/2023	30	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI 2023/2024	3.656,00
03/10/2023	31	CONTRIBUTO ALUNNI PERACQUISTO LIBRETTI GIUSTIFICAZIONI A.S. 2023/2024	1.576,00
03/10/2023	33	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE 2023/2024	390,00
24/10/2023	36	CONTRIBUTO TFA UNIME A.S. 2022/2023	370,00
08/11/2023	38	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE 2023/2024	39,00
17/11/2023	42	CONTRIBUTO TFA UNICT A.S. 2022/2023	1.420,00
05/12/2023	46	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE 2023/2024	19,50
Previsione definitiva			14.653,18
Somme Pagate			14.552,67
Somme da pagare			0,00
Economie			100,51

Aggregato A voce 03 08 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS AVVISO 20480/2021-COD. 13.1.1A-FESRPN-SI-2021-20			
		Previsione iniziale	2.238,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/07/2023	28	spostamento somma radiata in Z - NO avanzo	-1.104,07
		Previsione definitiva	1.134,09
		Somme Pagate	1.134,09
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 03 10 - DIGITAL BOARD: TRASFORM. DIGITALE NELLA DID. E NELL'ORGANIZZ. COD. ID. 13.1.2A-FESRPN-SI-2021-403			
		Previsione iniziale	1.674,52
		Somme Pagate	1.674,52
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 03 12 - FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.8.1			
		Previsione iniziale	17.407,99
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	17.407,99

Aggregato A voce 03 14 - FINANZIAMENTO PER ACCOGLIENZA STUDENTI UCRAINA A.S. 2021/2022-CIRC. 8 DEL 29/03/2022			
		Previsione iniziale	1.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.000,00

Aggregato A voce 03 15 - EDUGREEN-AVVISO 50636/2021-COD. ID. 13.1.3A-FESRPN-SI-2022-12-CUP I69J22000100006			
		Previsione iniziale	3.134,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2023	29	spostamento somma radiata in Z NO avanzo	-759,60
		Previsione definitiva	2.375,00
		Somme Pagate	2.375,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 03 18 - Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom - M4C1I3.2-2022-961-P-21200			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2023	13	NEXT GENERATION EU - PNRR	137.904,70
Previsione definitiva			137.904,70
Somme Pagate			1.014,77
Somme da pagare			44.999,99
Economie			91.889,94

Aggregato A voce 03 19 - PNRR - "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - "Progetto in essereAzioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022/24"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2023	19	NEXT GENERATION EU - PNRR - ANIMATORI DIGITALI	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			7.129,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	7	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE SIRACUSAA.S. 2022/2023	9.837,00
15/02/2023	8	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE NOTO EDINTORNI 2022/2023	15.663,00
23/02/2023	10	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE MODICA EDINTORNI A.S. 2022/2023	13.860,00
01/03/2023	11	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE PUGLIAA.S. 2022/2023	55.650,00
29/03/2023	12	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE MODICA EDINTORNI A.S. 2022/2023	5.250,00
03/04/2023	17	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO ISTRUZIONE MODICA EDINTORNI A.S. 2022/2023	1.050,00
09/11/2023	40	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO A ROMA A.S. 2023/2024	4.615,00
05/12/2023	47	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO A ROMA A.S.	2.405,00

		2023/2024	
		Previsione definitiva	115.459,01
		Somme Pagate	113.686,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.773,01
Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	1.418,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2023	34	FINANZ. PER PERCORSO ORIENTAMENTO ALUNNI	787,21
		Previsione definitiva	2.205,77
		Somme Pagate	1.393,35
		Somme da pagare	0,00
		Economie	812,42

Aggregato P voce 01 08 - PA DIGITALE 2026-MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI			
		Previsione iniziale	7.301,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	7.301,00

Aggregato P voce 01 09 - PA DIGITALE 2026-MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI			
		Previsione iniziale	5.530,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	5.530,00

Aggregato P voce 01 1 - SCUOLA DIGITALE DEMATERIALIZZAZIONE PNSD			
		Previsione iniziale	315,87
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	315,87

Aggregato P voce 01 10 - FINANZIAMENTO PER INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022			
		Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2023	20	STORNO FINANZIAMENTO A FAVORE DELL'AGGR. A 03/19 (NOTA MI 2491 DEL 27/02/2023)	-1.000,00
		Previsione definitiva	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato P voce 02 1 - ATTIVITA' INTEGRATIVE DI AMPLIAMENTO O.F.			
Previsione iniziale			26.193,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/02/2023	1	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	1.650,00
30/01/2023	2	CONTRIBUTO PER SPETTACOLOTEATRALE "L'AMANTE DI GRAMIGNA" 2022/2023	488,00
31/01/2023	4	EROGAZIONE LIBERALE ALUNNI2022/2023	34,00
01/02/2023	5	CONTRIBUTO PER SPETTACOLO DECAMERON A.S. 2022/2023	2.242,00
16/02/2023	6	CONTRIBUTO PER SPETTACOLO COLAPESCE DEI F.LLI NAPOLI A.S.2022/2023	735,00
23/02/2023	9	CONTRIBUTO PER SPETTACOLO"ISOLA DEL TESORO TEATRO AMBASCIATORI A.S. 2022/2023	1.893,50
13/04/2023	15	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	6.216,00
20/04/2023	18	CONTRIBUTO ALUNNI PER SPETTACOLO TEATRALE PER ALUNNI "IQBAL" A.S. 2022/2023	636,00
09/05/2023	21	CONTRIBUTO ALUNNI PER SPETTACOLO TEATRALE PER ALUNNI "IQBAL" A.S. 2022/2023	216,00
09/05/2023	22	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	2.835,00
13/06/2023	24	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	1.695,00
15/06/2023	25	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI GRESESTIVO 2022/2023	58,50
03/07/2023	27	CONTRIBUTO LETTORATI2022/2023	60,00
03/10/2023	32	EROGAZIONE LIBERALE ALUNNI2023/2024	5.562,00
08/11/2023	39	EROGAZIONE LIBERALE ALUNNI2023/2024	687,00
16/11/2023	41	CONTRIBUTO LETTORATO A.S. 2023/2024	6.700,00
05/12/2023	44	CONTRIBUTO ALUNNI PER LABORATORIO SENSORIALE CLASSI II H ED E A.S. 2023/2024	180,00
05/12/2023	45	CONTRIBUTO LETTORATO A.S. 2023/2024	12.900,00
05/12/2023	48	EROGAZIONE LIBERALE ALUNNI2023/2024	279,00
Previsione definitiva			71.260,10
Somme Pagate			44.939,44
Somme da pagare			1.773,88
Economie			24.546,78

Aggregato P voce 02 11 - Avviso 33956/2022-Az. 10.2.2A-FEDRPOC-SI-2022-209 A scuola ancora insieme			
Previsione iniziale			45.738,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2023	23	spostamento somma radiata in Z NOavanzo	-3.980,09
Previsione definitiva			41.757,91
Somme Pagate			41.757,91
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 2 - INCLUSIONE VIVA LA SCUOLA			
Previsione iniziale			4.209,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2023	35	FINANZIAMENTO ALUNNI HSETT/DIC. 2023	115,00
21/12/2023	55	INTEGRAZIONE FINANZ. STATALEPER ALUNNI DIVERSABILI A.S. 2023/2024	128,65
29/12/2023	57	INTEGRAZIONE FINANZ. STATALE2023/2024	12,00
Previsione definitiva			4.465,18
Somme Pagate			4.188,62
Somme da pagare			0,00
Economie			276,56

Aggregato P voce 02 3 - Finanziamento Azione A) CinemaScuola LAB - Bando D.D. 11-03-2022			
Previsione iniziale			64.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2023	51	minore accertamento	-2.166,17
Previsione definitiva			61.833,83
Somme Pagate			61.833,83
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 4 - FINANZIAMENTO PER VISITA DIDATTICO-EDUCATIVA E DIVULGATIVA NELL'AREA FORESTALE "OASI DEL SIMETO"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2023	47	CONTRIBUTO ALUNNI PER VIAGGIO A ROMA A.S. 2023/2024	80,00

20/12/2023	53	FINANZIAMENTO PER VISITA DIDATTICO- EDUCATIVA E DIVULGATIVA NELL'AREA FORESTALE "OASI DEL SIMETO"	1.500,00
Previsione definitiva			1.580,00
Somme Pagate			1.580,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02/7 - Arte. Di ogni Genere-finanz. per la promozione legalità e rispetto della figura femminile ed educaz. alle differenze-cap. 373361			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2023	56	Finanziamento per la promozione legalità e rispetto della figura femminile ed educaz. alle differenze-cap. 373361 - circ. n. 20 del 20/10/2023	15.000,00
Previsione definitiva			15.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			15.000,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
Previsione iniziale	1.399,15
Somme Pagate	840,00
Somme da pagare	0,00
Economie	559,15

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	417,09
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	417,09

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
553.241,67	365.843,60	319.042,62	46.800,98	187.398,07

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

$$\begin{array}{rcl} & \text{Accertamenti Competenza} & \\ & (\text{tot colonna b - Entrate mod. H}) & 354.207,21 \\ \text{Indice di dipendenza finanziaria} = & \frac{\quad}{\text{Totale Entrate}} = \frac{\quad}{561.251,60} = 0,63 \\ & (\text{tot colonna a - Entrate mod. H}) & \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} & \text{Accertamenti da riscuotere} & \\ & (\text{tot colonna d - Entrate mod. H}) & 74.452,35 \\ \text{Incidenza residui attivi} = & \frac{\quad}{\text{Accertamenti di competenza}} = \frac{\quad}{354.207,21} = 0,21 \\ & (\text{tot colonna b - Entrate mod. H}) & \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} & \text{Impegni non pagati} & \\ & (\text{tot colonna d - Spese mod. H}) & 46.800,98 \\ \text{Incidenza residui passivi} = & \frac{\quad}{\text{Impegni di competenza}} = \frac{\quad}{365.843,60} = 0,13 \\ & (\text{tot colonna b - Spese mod. H}) & \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} & \text{Riscossioni a residuo} & \\ & (\text{tot colonna g - Entrate mod. N}) & 149.427,07 \\ \text{Smaltimento residui attivi} = & \frac{\quad}{\text{Residui attivi iniziali}} = \frac{\quad}{165.739,67} = 0,90 \\ & (\text{tot colonna f - Entrate mod. N}) & \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} & \text{Pagamenti a residuo} & \\ & (\text{tot colonna g - Spese mod. N}) & 46.317,21 \\ \text{Smaltimento residui passivi} = & \frac{\quad}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{\quad}{54.317,21} = 0,85 \\ & (\text{tot colonna f - Spese mod. N}) & \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} & \text{Pagamenti competenza residuo} & \\ & (\text{tot colonne c,g - Spese mod. N}) & 365.359,83 \\ \text{Indice capacità di spesa} = & \frac{\quad}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz.}} = \frac{\quad}{420.160,81} = 0,87 \\ & (\text{tot colonne b,f - Spese mod. N}) & \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} & \text{Residui passivi al 31/12} & \\ & (\text{tot colonna i mod. N}) & 54.800,98 \\ \text{Indice accumulo dei residui passivi} = & \frac{\quad}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz.}} = \frac{\quad}{420.160,81} = 0,13 \\ & (\text{tot colonne b,f - Spese mod. N}) & \end{array}$$

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	84.915,58	81.609,14	96,11%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	194.779,29	99.899,59	51,29%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	240.346,14	182.244,92	75,83%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	0,00	0,00	
05	ALTRE SPESE	1.591,93	1.591,93	100,00%
06	IMPOSTE E TASSE	13.676,54	390,91	2,86%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	17.515,10	107,11	0,61%

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	417,09	0,00	0,00%
Totale generale		553.241,67	365.843,60	

Il sopra indicato prospetto fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) 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 le attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 mod. K, si evince un decremento € 9.525,24 rispetto all'esercizio finanziario precedente, derivante dalla dismissione di materiale informatico e arredi obsoleti e fuori uso, debitamente scaricati dall'inventario della scuola, in seguito a decreto del Dirigente Scolastico.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Tiziana Di Giorgio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Gisella Barbagallo