



13° Istituto Comprensivo Statale "Albino Luciani"

Via Platone 21 - 98147 MESSINA Tel.090/687511

meic86100g@istruzione.it - meic86100g@pec.istruzione.it

Cod. Mecc. MEIC86100G - C.F.: 80007440839

www.iclucianimessina.edu.it



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE - "A.LUCIANI"-MESSINA
Prot. 0005096 del 15/04/2024
VI (Uscita)

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

La presente relazione tende ad illustrare l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati; vuole essere, inoltre, lo strumento che permetta al Collegio dei Revisori dei Conti il controllo di regolarità amministrativo-contabile ed al Commissario straordinario all'uopo incaricato di verificarne i risultati finali.

IL Conto consuntivo è stato predisposto in collaborazione con il Direttore S.G.A. in conformità al Regolamento di Contabilità delle istituzioni scolastiche – D.I. n. 129 del 28/08/2018 e D. A. Regione Sicilia n. 7753 del 28/12/2018. Si è tenuto conto della proroga disposta dal MIM con nota prot. 8259 del 14/03/2024 e dall'Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale della regione Sicilia con circolare n. 9 del 15/03/2024.

DATI DELL'ISTITUTO.

L'Istituto Comprensivo n. 13 "Albino Luciani" di Messina, composto da tre segmenti scolastici (scuola dell'infanzia, scuola primaria e scuola secondaria di 1° grado) conta una popolazione scolastica complessiva di 816 alunni così distribuiti:

Ordine e grado di scuola	n. classi/sezioni	n. alunni	di cui H
Scuola dell'infanzia statale	12	204	12
Scuola dell'infanzia regionale	1	19	0
Scuola primaria	31	392	84
Scuola secondaria primo grado	9	201	43
TOTALE	53	816	139

Le risorse umane interne disponibili sulle quali far affidamento per la realizzazione di tutte le attività scolastiche sono le seguenti:

TIPOLOGIA	NUMERO
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	//
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	42
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	//

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	34
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	//
Insegnanti di religione con incarico annuale	4
TOTALE PERSONALE DOCENTE (N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto)	167
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full time	5
Assistenti amministrativi a tempo determinato full time	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato full time	16
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato part time	//
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno full time	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino annuale full time	3
TOTALE PERSONALE ATA (N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto)	31
TOTALE COMPLESSIVO	199

Scuola Materna Regionale

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	1
Assistente a tempo indeterminato full-time	//

STRUTTURA

La modulistica utilizzata, ai sensi della normativa vigente è la seguente:

- Mod. H – Conto Finanziario;
- Mod. I – Rendiconto Progetto/Attività;
- Mod. L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Mod. J – Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2023;
- Mod. K – Conto del Patrimonio;
- Mod. M – Prospetto delle spese per il personale;
- Mod. N – Riepilogo per tipologia di spesa

RISULTANZE DATI CONTABILI (modello J)

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			342.889,22
	Competenza	322.309,77	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	216.339,85	
	Totale(1)	538.649,62	
	Competenza	236.761,15	
SOMME PAGATE			
	Residui	49.193,48	
	Totale(2)	285.954,63	
Differenza (1-2)			252.694,99
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			595.584,21

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 688.495,68 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	142.156,61
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	74.680,58
	Totale(1)	216.837,19
	Esercizio Corrente	116.284,62
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	7.641,10
	Totale(2)	123.925,72
	Differenza (1-2)	92.911,47
	FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023	595.584,21
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023	688.495,68

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 111.420,61 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	464.466,38
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	353.045,77
AVANZO ESERCIZIO 2023	111.420,61

Le risultanze del modello J non concordano con i dati della verifica di cassa al 29/12/2023 trasmessa dall'istituto cassiere: banca Monte dei Paschi di Siena – agenzia di Messina Via T. Cannizzaro n. 10 e il saldo al 29/12/2023 del modello 56T della Banca d'Italia ammontanti a € 595.884,21. La differenza di € 300,00 è dovuta al fatto che l'istituto cassiere non ha elaborato il mandato da n. 374 trasmesso con distinta n. 62 del 16/11/2023 per cin errato. Il DSGA non accorgendosi dello scarto, non ha annullato il mandato. Si provvederà ad apportare la variazione contabile nell'a.f. 2024.

ESAME DELLE ENTRETE E DELLE SPESE

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

Entrate

Relativamente all'avanzo di amministrazione presunto sia non vincolato che vincolato inserito nel programma annuale 2023 predisposto il 18/01/2023, l'attività contabile svolta fino al 31/12/2023 e riassunta nel consuntivo 2023 ha comportato alcune variazioni di seguito specificate.

Nel corso dell'anno sono state registrate numerose e copiose entrate per i vari finanziamenti europei per le azioni del PNRR e le conseguenti assunzione in bilancio, oltre ai contributi dei genitori per assicurazione, visite didattiche e esami Trinity.

Aggregato 01 voce 01 – Non vincolato	
Previsione iniziale	4.364,55
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	4.364,55

Aggregato 01 voce 01/1 – Stato - Orientamento	
Previsione iniziale	1.829,29
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.829,29

Aggregato 01 voce 01/2 – Stato – alunni H		
	Previsione iniziale	9.620,44
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	9.620,44

Aggregato 01 voce 01/3 – Stato – Scuola paritaria infanzia		
	Previsione iniziale	110.926,19
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	110.926,19

Aggregato 01 voce 01/4 – Università di Messina – TFA 2021/22		
	Previsione iniziale	4.440,00
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	4.440,00

Aggregato 01 voce 01/5 – Stato – Aree a rischio		
	Previsione iniziale	1.230,41
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.230,41

Aggregato 01 voce 01/6 – Regione – Manutenzione edifici		
	Previsione iniziale	3.820,95
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	3.820,95

Aggregato 01 voce 01/7 – Regione – Dotazione ordinaria		
	Previsione iniziale	45.885,70
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	45.885,70

Aggregato 01 voce 01/8 – Comune non vincolati		
	Previsione iniziale	3.544,01
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	3.544,01

Aggregato 01 voce 01/9 – Università Messina – TFA 2020/21		
	Previsione iniziale	14.177,30
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	14.177,30

Aggregato 01 voce 01/10 – Privati Natura Sca		
	Previsione iniziale	1.585,64
	Somme rimosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.585,64

Aggregato 01 voce 01/11 – Famiglie - trasporto	
Previsione iniziale	28,40
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	28,40
Aggregato 01 voce 01/12 – Privati Leonardos srl	
Previsione iniziale	109,72
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	109,72

Aggregato 01 voce 01/13 – Personale scolastico	
Previsione iniziale	352,06
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	352,06

Aggregato 01 voce 02/1 – Stato – 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-134 Scuola in allegria – avv. 33956			
Previsione iniziale			19.446,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Variazione avanzo per rinuncia quota finanziamento mensa	-4.200,00
11/07/2023	3	Variazione avanzo a seguito conclusione e rendicontazione del progetto	-1.780,11
Somme rimosse			13.465,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			13.465,89

Aggregato 01 voce 02/2 – Regione – Risorse Piano triennale per il contrasto a dispersione scolastica e a povertà educative	
Previsione iniziale	50.129,99
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	50.129,99

Aggregato 01 voce 02/3 – Comune vincolati – contributo arredi	
Previsione iniziale	2.013,64
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.013,64

Aggregato 01 voce 02/4 – Stato – Furti e atti vandalici	
Previsione iniziale	845,50
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	845,50

Aggregato 01 voce 02/5 – Stato – Concorso DS	
Previsione iniziale	191,04

Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	191,04

Aggregato 01 voce 02/6 – Unione Europea – PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-61	
Previsione iniziale	5.648,57
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	5.648,57

Aggregato 01 voce 02/7 – Unione Europea – PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-800	
Previsione iniziale	1.949,57
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.949,57

Aggregato 01 voce 02/8 – Famiglie – Assicurazione	
Previsione iniziale	641,50
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	641,50

Aggregato 01 voce 02/9 – Unione Europea – PON FESR REACT EU 13.1.3A-FESRPN-SI-2022-179 Edugreen – avv. 50637	
Previsione iniziale	25.000,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	25.000,00

Aggregato 01 voce 02/10 – Unione Europea – PON FESR REACT EU 13.1.5A-FESRPN-SI-2022-219 – avv. 38007	
Previsione iniziale	75.000,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	75.000,00

Aggregato 01 voce 02/11 – Stato – Scuola polo per l'inclusione	
Previsione iniziale	14,39
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	14,39

Aggregato 01 voce 02/12 – Comune vincolati – Fornitura libri di testo 2016/17	
Previsione iniziale	800,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	800,00

Aggregato 01 voce 02/13 – Comune vincolati – Fornitura libri di testo 2015/16	
Previsione iniziale	120,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	120,00
------------	--------

Aggregato 01 voce 02/14 – Comune vincolati - DAD	
Previsione iniziale	2.552,16
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.552,16

Aggregato 01 voce 02/15 – Famiglie - Trinity	
Previsione iniziale	46,03
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	46,03

Aggregato 01 voce 02/17 – Comune vincolati - Sanificazione	
Previsione iniziale	4.428,40
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	4.428,40

Aggregato 01 voce 02/18 – Stato – Sanificazione materna regionale	
Previsione iniziale	203,05
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	203,05

Aggregato 01 voce 02/19 – USR Sicilia – Patti di comunità	
Previsione iniziale	23.633,54
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	23.633,54

Aggregato 01 voce 02/20 – Stato – Risorse art. 21 D.L. 137/2020	
Previsione iniziale	110,56
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	110,56

Aggregato 01 voce 02/21 – Stato – POC 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-145 Una finestra sul futuro – avv.33956			
Previsione iniziale			19.446,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
11/07/2023	3	Variazione avanzo per variazione residuo attivo a seguito della conclusione e rendicontazione del progetto	-3.685,66
Somme riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			15.760,34

Aggregato 01 voce 02/22 – Stato – Didattica Digitale Integrata Scuole Vulnerabili	
Previsione iniziale	3,38
Somme riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3,38

Aggregato 01 voce 02/23 – Stato – Risorse per DAE et Similia	
Previsione iniziale	0,82
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,82

Aggregato 01 voce 02/24 – Stato – Inclusione Digitale Modulo A			
Previsione iniziale			230,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
29/12/2023	7	Variazione avanzo per variazione residuo attivo a seguito della rendicontazione del progetto	-230,40
Somme riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 01 voce 02/25 – Stato – Inclusione Digitale Modulo B	
Previsione iniziale	2.807,31
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.807,31

Aggregato 01 voce 02/26 – Stato – Risorse art. 36 c. 2 DL 21/2022	
Previsione iniziale	0,26
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,26

Aggregato 01 voce 02/27 – I.C. Giovanni Paolo II – Formazione Collaboratori Scolastici	
Previsione iniziale	3.979,79
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3.979,79

Aggregato 01 voce 02/28 – I.C. Antonio Ugo – Formazione docenti sostegno senza titolo	
Previsione iniziale	471,95
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	471,95

Aggregato 01 voce 02/29 – Stato – Risorse art. 58 D.L. 73/2021			
Previsione iniziale			15,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
29/12/2023	7	Variazione avanzo per variazione residuo passivo per minor pagamento in fattura	258,23
Somme riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			273,56

Aggregato 01 voce 02/30 – Comune vincolati – Sanificatori d’aria	
Previsione iniziale	58,88
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	58,88

Aggregato 01 voce 02/31 – Stato – Esami in sicurezza	
Previsione iniziale	1.637,24
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.637,24

Aggregato 01 voce 02/32 – Stato – Risorse art. 31 c. 6 D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	1.896,14
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.896,14

Aggregato 01 voce 02/33 – Unione Europea – PON FESR 13.1.1A-FESR PON-SI-2021-341 Reti cablate	
Previsione iniziale	56.903,83
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	56.903,83

Aggregato 01 voce 02/34 – Unione Europea – PON FESR 13.1.2A-FESR PON-SI-2021-571 Digital board	
Previsione iniziale	3.151,71
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3.151,71

Aggregato 01 voce 02/35 – Stato – Dispositivi e strumenti digitali regioni mezzogiorno (art. 32 DL 41/2021)	
Previsione iniziale	35,62
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	35,62

Aggregato 01 voce 02/36 – Stato – Spazi e strumenti digitali STEM (avv. 10812/2021)	
Previsione iniziale	16.000,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	16.000,00

Aggregato 01 voce 02/37 – Stato – DAD scuole paritarie (art. 120 DL 18/2020)	
Previsione iniziale	63,93
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	63,93

Aggregato 01 voce 02/38 – Regione – Contributo L.R. 8/2018 – DDG 1682/2020	
Previsione iniziale	284,34

Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	284,34

Aggregato 01 voce 02/39 – Unione Europea – PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-111 Cresciamo insieme	
Previsione iniziale	5.447,15
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	5.447,15

Aggregato 01 voce 02/40 – Liceo Croce – Risorse scuola in ospedale	
Previsione iniziale	30.808,67
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	30.808,67

Aggregato 01 voce 02/41 – Unione Europea – PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-108 Imparo divertendomi	
Previsione iniziale	3.280,13
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3.280,13

Aggregato 01 voce 02/42 – IIS Ainis – Risorse formazione indiretta educazione civica	
Previsione iniziale	420,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	420,00

Aggregato 01 voce 02/43 – Stato – Vigilanza concorso STEM	
Previsione iniziale	1.061,60
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.061,60

Aggregato 01 voce 02/44 – Stato – Aule concorso STEM	
Previsione iniziale	320,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	320,00

Aggregato 01 voce 02/45 – Stato – Vigilanza concorso Infanzia e primaria	
Previsione iniziale	333,12
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	333,12

Aggregato 01 voce 02/46 – Stato – Aule concorso Infanzia e primaria	
Previsione iniziale	400,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	400,00

Aggregato 01 voce 02/47 – Stato – Risorse art. 39 bis c. 1 DL 115/2022		
	Previsione iniziale	2.974,38
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.974,38

Aggregato 01 voce 02/48 – Unione Europea – Animatori digitali – Innovazione digitale e didattica laboratoriale (PNRR)		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.000,00

Aggregato 01 voce 02/49 – Stato – Supporto psicologico ad alunni ucraini		
	Previsione iniziale	1.886,18
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.886,18

Aggregato 01 voce 02/50 – Regione – Contributo L.R. 66/1975 art. 1 – DDG 3198/2021			
		Previsione iniziale	12.090,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Variazione avanzo per variazione residuo passivo	749,95
		Previsione definitiva	12.840,45
		Somme rimosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	12.840,45

Aggregato 01 voce 02/51 – Comune – Contributo libri di testo 2020/21		
	Previsione iniziale	800,00
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	800,00

Aggregato 01 voce 02/52 – Comune – Contributo per acquisto beni finalizzati all'integrazione		
	Previsione iniziale	924,00
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	924,00

Aggregato 01 voce 02/53 – USR Sicilia – Contributo infanzia paritaria (L. 234/2021 art. 1 c. 238)		
	Previsione iniziale	849,22
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	849,22

Aggregato 01 voce 02/54 – USR Sicilia – Contributo infanzia paritaria per fabbisogno energetico a.s. 2022/23		
	Previsione iniziale	974,00
	Somme rimosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00

Differenza	974,00
------------	--------

Aggregato 01 voce 02/55 – Comune vincolati – Refezione scolastica	
Previsione iniziale	716,58
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	716,58

Aggregato 02 voce 03/1 – Next generation EU – PNRR (animatori digitali)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Assunzione in bilancio finanziamento 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 02 voce 03/2 – Next generation EU – PNRR (divari)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Assunzione in bilancio finanziamento PNRR divari	86.678,77
Previsione definitiva			86.678,77
Somme riscosse			43.339,38
Somme da riscuotere			43.339,38
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03/3 – Next generation EU – PNRR (scuola 4.0)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Assunzione in bilancio finanziamento PNRR Scuola 4.0	162.240,83
Previsione definitiva			162.240,83
Somme riscosse			81.120,41
Somme da riscuotere			81.120,42
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03/4 – Next generation EU – PNRR (scuola abilitazione al cloud)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Assunzione in bilancio finanziamento PNRR abilitazione al cloud	6.083,00
04/12/2023	6	Rinuncia al finanziamento	-6.083,00
Previsione definitiva			0,00
Somme riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 – Dotazione ordinaria				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
29/12/2023	7	Integrazione dotazione ordinaria stato		635,64
			Somme rimosse	635,64
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01/1 – Finanziamento alunni H				
			Previsione iniziale	850,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/10/2023	5	Dotazione ordinaria finanziamento statale alunni H		545,00
			Somme rimosse	1.395,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01/2 – Finanziamento per orientamento - DL 104/2013 art. 8 c. 1				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/10/2023	5	Finanziamento per orientamento		199,14
			Somme rimosse	199,14
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/2 – Contributo Statale Scuole Paritarie				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/05/2023	2	Contributo statale scuole paritarie e.f. 2023 periodo gennaio - agosto		12.030,29
04/12/2023	6	Contributo statale scuole paritarie e.f. 2023 periodo settembre - dicembre		6.012,78
			Somme rimosse	18.043,07
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/3 – Contributo statale scuole paritarie L 197/2023 Missione 22 programma 9 azione1				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
11/07/2023	3	Contributo statale scuole paritarie L 197/2023		1.112,50
04/12/2023	6	Contributo statale scuole paritarie L 197/2023		553,16
29/12/2023	7	Contributo statale scuole paritarie L 197/2023		2.765,80
			Somme rimosse	4.431,46
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 – Dotazione ordinaria				
			Previsione iniziale	17.236,96

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
04/12/2023	6	Dotazione ordinaria Regione periodo settembre - dicembre 2023	8.243,02
Somme riscosse			25.479,98
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 03/2 – Manutenzione edifici			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Finanziamento regionale per manutenzione edifici scolastici	1.777,73
Somme riscosse			1.777,73
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04/2 – Risorse “Piano triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Assunzione in bilancio del progetto “Piano triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative – 2° annualità	83.484,00
Somme riscosse			66.787,20
Somme da riscuotere			16.696,80
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04/2 – Comune – Somme 5xmille 2021 per alunni in disagio economico a.s. 2021/22			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Comune contributo per alunni in disagio economico	771,00
Somme riscosse			771,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04/3 – Contributo per servizio di mensa scolastica			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
06/09/2023	4	Contributo del Comune per servizio di mensa scolastica	3.821,80
Somme riscosse			3.821,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04/4 – Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2021/22			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2021/22	25.304,00
Somme riscosse			25.304,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04/5 – Contributo Comune per progetti disabilità scuola dell'infanzia D.lgs 65/2017			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
11/07/2023	3	Contributo del Comune per progetti disabilità scuola dell'infanzia	718,44
Somme riscosse			718,44
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04/6 – Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2022/23			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/10/2023	5	Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2022/23	27.365,32
Somme riscosse			27.365,32
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05/1 – Contributo dell'Università di Messina per TFA 2022/23			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
04/12/2023	6	Contributo dell'Università di Messina per TFA a.s. 2022/23	5.180,00
Somme riscosse			5.180,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06/1 – IIS Ainis (scuola polo formazione) - Finanziamento Formazione personale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
11/07/2023	3	Acconto PNFD a.s. 2022/23	967,00
29/12/2023	7	Saldo PNFD a.s. 2022/23	766,37
Somme riscosse			1.733,37
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06/2 – Scuole quote revisori				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/05/2023	1	Quote Revisori I.C, Catalfamo e Drago		883,40
06/09/2023	4	Quota Revisori I.C. Giovanni XXIII – vill. Aldisio		441,70
			Somme riscosse	1.325,10
			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	N. Variazione	Descrizione		
04/12/2023	6	Contributo dei genitori per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2023/24		5.880,00
29/12/2023	7	Contributi dei genitori per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2023/24		60,00
			Somme riscosse	5.940,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 – Contributi per copertura assicurativa del personale				
			Previsione iniziale	70,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/05/2023	1	Contributi del personale per copertura assicurativa a.s. 2022/23		40,00
29/12/2023	7	Contributi del personale per copertura assicurativa a.s. 2023/24		560,00
			Somme riscosse	670,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07/1 – Contributi per trasporto scolastico				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
11/07/2023	3	Contributi dei genitori per trasporto per uscite didattiche		1.162,00
			Somme riscosse	1.162,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08/1 – Versamento Google Ireland Limited per verifica IBAN				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
04/12/2023	6	Versamento Google Ireland Limited per verifica IBAN		0,03
			Somme riscosse	0,03
			Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 10/1 – Famiglie vincolati per esame Trinity			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Pagamento dei genitori della quota per sostenere l'esame Trinity 2023	1.610,00
Somme rimosse			1.610,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia			
Previsione iniziale			0,02
Somme rimosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03/1 – Incasso somme da mandati eseguiti non riscossi			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Incasso mandati eseguiti non riscossi	300,00
18/10/2023	5	Incasso mandati eseguiti non riscossi	461,98
04/12/2023	6	Incasso mandati eseguiti non riscossi	2.730,70
Somme rimosse			3.499,68
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
1.041.541,45	464.466,38	322.309,77	142.156,61	577.075,07

Spese

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

Attività:

Aggregato A voce 01 – Funzionamento generale e decoro della scuola			
Previsione iniziale			29.865,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Contributi dei personale per copertura assicurativa	40,00
18/05/2023	2	Finanziamento regionale per manutenzione edifici scolastici	1.777,73
06/09/2023	4	Contributo del Comune per servizio di mensa scolastica	3.821,80
04/12/2023	6	Contributi dei genitori per copertura assicurativa degli alunni e dotazione ordinaria regione	5.880,00

29/12/2023	7	Contributi dei genitori per copertura assicurativa degli alunni e contributi del personale per copertura assicurativa	620,00
Previsione definitiva			42.005,06
Somme pagate			5.460,22
Somme da pagare			705,13
Economie			35.839,71

Aggregato A voce 01/1 – DAE et Similia

Previsione iniziale			0,82
Somme pagate			0,82
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 01/3 – Funzionamento – Risorse art. 58 c. 4 DL 73/2021

Previsione iniziale			15,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	7	Variazione avanzo	258,23
Previsione definitiva			273,56
Somme pagate			273,56
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 01/4 – Sanificatori d'aria (contributo Comune di Messina)

Previsione iniziale			58,88
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			58,88

Aggregato A voce 01/5 – Funzionamento – Risorse art. 36 c. 2 DL 21/2022

Previsione iniziale			0,26
Somme pagate			0,26
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 01/6 – Funzionamento – Risorse ex art. 39 bis c. 1 DL 115/2022

Previsione iniziale			2.974,38
Somme pagate			2.655,86
Somme da pagare			318,52
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 – Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale			35.516,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Scuole quote Revisori	883,40

06/09/2023	4	Scuole quote Revisori	441,70
04/12/2023	6	Dotazione ordinaria regione sett. – dic. 2023	8.243,05
29/12/2023	7	Integrazione dotazione ordinaria stato	325,95
Previsione definitiva			45.411,08
Somme pagate			15.401,51
Somme da pagare			1.586,06
Economie			28.423,51

Aggregato A voce 02/1 – PNRR investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le scuole			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Assunzione in bilancio PNRR abilitazione al cloud	6.083,00
04/12/2023	6	Rinuncia PNRR abilitazione al cloud	-6.083,00
Previsione definitiva			0,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 – Didattica			
Previsione iniziale			14.512,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
11/07/2023	3	Contributi dei genitori per trasporto	1.162,00
29/12/2023	7	Integrazione dotazione ordinaria stato e storno avanzo all'aggregato A03/9	-3.220,41
Previsione definitiva			12.454,13
Somme pagate			2.167,57
Somme da pagare			150,00
Economie			10.136,56

Aggregato A voce 03/1 – Fornitura libri di testo a.s. 2016/17			
Previsione iniziale			800,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			800,00

Aggregato A voce 03/2 – Fornitura libri di testo a.s. 2015/16			
Previsione iniziale			120,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			120,00

Aggregato A voce 03/3 – Risorse per alunni ucraini			
Previsione iniziale			1.886,18
Somme pagate			1.886,18

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03/04 – PNRR – DDI e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale – Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Assunzione in bilancio 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 03/5 – PNRR – Investimento 1.4 – Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Assunzione in bilancio PNRR divari	86.678,77
Previsione definitiva			86.678,77
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			86.678,77

Aggregato A voce 03/6 – Comune – Supporti informatici per DAD alunni

Previsione iniziale			2.552,16
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.552,16

Aggregato A voce 03/7 – Didattica – Risorse art. 21 DL 137/2020 – misure didattica digitale integrata

Previsione iniziale			110,56
Somme pagate			110,56
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03/8 – Didattica – Risorse art. 31 c. 6 DL 41/2021

Previsione iniziale			1.896,14
Somme pagate			1.896,14
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03/9 – PON FESR 13.1.1A-FESR PON-SI-2021-341 Cablaggio (viso 20480/2021)

Previsione iniziale			56.903,83
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	N. Variazione	Descrizione	
29/12/2023	7	Storno da A03	
		Previsione definitiva	60.433,93
		Somme pagate	46.259,73
		Somme da pagare	10.043,31
		Economie	4.130,89

Aggregato A voce 03/10 – PON FESR 13.1.2A-FESR PON-SI-2021-571 (avviso 28966/2021)			
		Previsione iniziale	3.151,71
		Somme pagate	1.628,27
		Somme da pagare	1.279,53
		Economie	243,91

Aggregato A voce 03/11 – Fornitura libri di testo a.s. 2020/21			
		Previsione iniziale	800,00
		Somme pagate	0,00
		Somme da pagare	95,60
		Economie	704,40

Aggregato A voce 03/13 – PON FESR 13.1.3A-FESR PON-SI-2022-179 Edugreen Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo (avv. 50636)			
		Previsione iniziale	25.000,00
		Somme pagate	23.039,37
		Somme da pagare	1.290,66
		Economie	669,97

Aggregato A voce 03/14 – PON 13.1.5A-FESR PON-SI-2022-219 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - avv. 38007			
		Previsione iniziale	75.000,00
		Somme pagate	44.955,91
		Somme da pagare	12.812,25
		Economie	17.231,84

Aggregato A voce 03/15 – Comune – Acquisto beni finalizzati all'integrazione			
		Previsione iniziale	924,00
		Somme pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	924,00

Aggregato A voce 03/16 – PNRR – Piano Scuola 4.0 – Next generation classroom – DM 218/2022 – M4C1I3.2-2022-961-P-11468			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Assunzione in bilancio PNRR scuola 4.0	162,240,83
		Previsione definitiva	162,240,83
		Somme pagate	0,00

Somme da pagare	72.710,54
Economie	89.530,29

Aggregato A voce 06 – Attività di orientamento			
Previsione iniziale			1.829,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/10/2023	5	Dotazione ordinaria stato: finanziamento per orientamento	199,14
Previsione definitiva			2.028,43
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.028,43

Progetti:

-P01 - Progetti in ambito “Scientifico, Tecnico e Professionale:

Aggregato P voce 01/6 – Didattica digitale integrata per scuole vulnerabili (D.M. 103/2020)			
Previsione iniziale			3,38
Somme pagate			3,38
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 01/7 – TFA in convenzione con l'Università di Messina			
Previsione iniziale			18.617,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
04/12/2023	6	Contributo dell'Università di Messina per TFA a.s. 2022/23	5.180,00
Previsione definitiva			23.797,30
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			23.797,30

Aggregato P voce 01/8 – PNSD – Dispositivi e strumenti digitali per le regioni del mezzogiorno (art. 32 DL 41/2021)			
Previsione iniziale			35,62
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			35,62

Aggregato P voce 01/9 – Officina STEM (PNSD - avviso 10812/2021)			
Previsione iniziale			16.000,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			16.000,00

-P02 - Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”

Aggregato P voce 02/1 – Progetti PTOF				
			Previsione iniziale	1.741,39
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/05/2023	1	Contributi delle famiglie per esame Trinity		1.610,00
			Previsione definitiva	3.351,39
			Somme pagate	1.691,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.660,39

Aggregato P voce 02/2 – Progetto Regionale di Sviluppo e di Miglioramento del Servizio di Scuola in Ospedale				
			Previsione iniziale	30.808,67
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	30.808,67

Aggregato P voce 02/3 – Progetti rivolti alla disabilità nella scuola dell'infanzia Dlgs 65/2017 (fin. Comune)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
11/07/2023	3	Contributo del Comune per progetto rivolto aal disabilità nella scuola dell'infanzia		718,44
			Somme pagate	424,84
			Somme da pagare	93,46
			Economie	200,14

Aggregato P voce 02/4 – Area a rischio				
			Previsione iniziale	1.230,41
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.230,41

Aggregato P voce 02/5 – Sperimentazione H				
			Previsione iniziale	10.470,44
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/10/2023	5	Dotazione ordinaria stato: finanziamento alunni H		545,00
			Previsione definitiva	11.015,44
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	11.015,44

Aggregato P voce 02/6 – Inclusione in un click modulo A (avviso 26163/2020)				
			Previsione iniziale	230,40
Variazioni apportate in Corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
29/12/2023	7	Variazione avanzo di amministrazione vincolato a seguito di variazione a residuo attivo per conclusione e rendicontazione del progetto	-230,40	
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Aggregato P voce 02/7 – Inclusione in un click modulo B (avviso 26163/2020)				
			Previsione iniziale	2.807,31
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.807,31

Aggregato P voce 02/8 – Progetto Patti di Comunità				
			Previsione iniziale	23.633,54
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	23.633,54

Aggregato P voce 02/9 – PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-108 Imparo divertendomi				
			Previsione iniziale	3.280,13
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.280,13

Aggregato P voce 02/10 – Scuola Materna Regionale (E. Castr.)				
			Previsione iniziale	112.815,34
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/05/2023	2	Contributo statale per scuola dell'infanzia paritaria periodo gennaio-agosto 2023	12.030,29	
11/07/2023	3	Contributo statale per scuola dell'infanzia paritaria L. 197/2023	1.112,50	
04/12/2023	6	Contributo statale per scuola dell'infanzia paritaria periodo settembre-dicembre 2023	6.565,94	
29/12/2023	7	Contributo statale per scuola dell'infanzia paritaria L. 197/2023	2.765,80	
			Previsione definitiva	135.289,87
			Somme pagate	13.590,02
			Somme da pagare	1.421,02
			Economie	120.278,83

Aggregato P voce 02/11 – Progetto “Alla scoperta del Parlamento Siciliano” (art. 10 L.R. 8/2018 E.F. 2021 cap. 372555 C. 9/2020)

Previsione iniziale	284,34
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	284,34

Aggregato P voce 02/14 – Scuola polo per l’inclusione

Previsione iniziale	14,39
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	14,39

Aggregato P voce 02/15 – PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-111 Cresciamo insieme

Previsione iniziale	5.447,15
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5.447,15

Aggregato P voce 02/16 – Piano triennale per il contrasto della dispersione scolastica e delle povertà educative

Previsione iniziale	50.129,99		
Variazioni apportate in corso d’anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Assunzione in bilancio del progetto Piano triennale per il contrasto della dispersione scolastica e delle povertà educative 2° anno	83.484,00
18/10/2023	5	Incasso mandato non riscosso per compenso Tutor	461,98
Previsione definitiva			134.075,97
Somme pagate			5.651,80
Somme da pagare			4.430,13
Economie			123.994,04

Aggregato P voce 02/17 – Progetto “Energy for all” (L.R. 66/1975 - Circ. 23/2021 - DDG 3198/2021)

Previsione iniziale	12.090,50		
Variazioni apportate in corso d’anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Variazione avanzo per radiazione residuo passive per cambio regime fiscal esparto esterno	749,95
Previsione definitiva			12.840,45
Somme pagate			750,00
Somme da pagare			0,00
Economie			12.090,45

Aggregato P voce 02/18 – POC avviso 33956/2022 – 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-134 “Scuola in allegria”

			Previsione iniziale	19.446,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/05/2023	1	Variazione avanzo per rinuncia alla quota di finanziamento per mensa		-4.200,00
11/07/2023	3	Variazione avanzo a seguito della conclusione e rendicontazione del Progetto		-1.780,11
Previsione definitiva				13.465,89
Somme pagate				5.119,96
Somme da pagare				3.879,91
Economie				4.466,02

Aggregato P voce 02/19 – POC avviso 33956/2022 – 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-145 “Una finestra sul futuro”

			Previsione iniziale	19.446,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
11/07/2023	3	Variazione avanzo a seguito di conclusione e rendicontazione del progetto		-3.685,66
Previsione definitiva				15.760,34
Somme pagate				7.919,38
Somme da pagare				4.683,30
Economie				3.157,66

-P04 - Progetti per “Formazione/Aggiornamento del Personale”

Aggregato P voce 04/1 – Formazione

			Previsione iniziale	420,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
11/07/2023	3	Acconto finanziamento per formazione docenti a.s. 2022/23		967,00
29/12/2023	7	Saldo finanziamento per formazione docenti a.s. 2022/23		766,37
Previsione definitiva				2.153,37
Somme pagate				0,00
Somme da pagare				0,00
Economie				2.153,37

Aggregato P voce 04/2 – Sicurezza

			Previsione iniziale	4.364,55
			Somme pagate	262,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	4.102,55

Aggregato P voce 04/4 – Scuola Polo Inclusione – Formazione Collaboratori Scolastici

			Previsione iniziale	3.979,79
--	--	--	---------------------	----------

Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.979,79

Aggregato P voce 04/5 – Scuola Polo Inclusione – Formazione docenti di sostegno senza titolo	
Previsione iniziale	471,95
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	471,95

Aggregato P voce 04/6 – PNRR-DM 222/2022 Animatori Digitali – M4C1I2.1 DDI e formazione digitale del personale scolastico			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	2	Storno finanziamento su A03/4	-1.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

-P05 - Progetti per “Gare e Concorsi”

Aggregato P voce 05/1 – Concorso STEM	
Previsione iniziale	1.381,60
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.381,60

Aggregato P voce 05/2 – Concorso infanzia e primaria	
Previsione iniziale	733,12
Somme pagate	80,00
Somme da pagare	0,00
Economie	653,12

G03 – Attività per conto terzi

Aggregato G voce 03/1 – Contributi Comune per alunni in disagio economico distinti nelle attività scolastiche/sociali 21/22			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/05/2023	1	Contributo del Comune per alunni in disagio economico che si sono distinti in attività scolastiche/sociali 21/22	771,00
Previsione definitiva			771,00
Somme pagate			771,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03/2 – Fornitura libri di testo a.s. 2021/22				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/05/2023	1	Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2021/22		25.604,00
			Previsione definitiva	25.604,00
			Somme pagate	25.045,19
			Somme da pagare	398,80
			Economie	160,01

Aggregato G voce 03/3 – Fornitura libri di testo a.s. 2022/23				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/10/2023	5	Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2022/23		27.365,32
04/12/2023	6	Incasso somme da mandati non riscossi		2.737,70
			Previsione definitiva	30.103,02
			Somme pagate	29.716,62
			Somme da pagare	386,49
			Economie	0,00

Aggregato R voce 98 – Fondo di riserva				
			Previsione iniziale	1.720,00
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.720,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
1.033.943,31	353.045,77	236.671,15	116.284,62	680.897,54

Disponibilità Finanziaria da Programmare

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta a € 7.598,14 ed è composta da:

1. Avanzo di Amministrazione vincolato – Unione Europea – Finanziamento PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-61 per l'importo di € 5.648,57.
2. 01|02/7 - Unione Europea - Pon 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-800 per l'importo di € 1.949,57.

La somma tra il totale delle spese € 1.033.943,31 e le disponibilità finanziarie da programmare € 7.598,14 ammonta a € 1.041.541,45, che coincide con il totale delle entrate programmate.

L'avanzo di amministrazione risultante dal modello H € 111.420,61 coincide con l'avanzo di amministrazione risultante dal modello J.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Modello K)

Si fa presente che, sebbene sia stato approvato in Consiglio di Istituto il nuovo regolamento di inventario secondo quanto disposto dal D.M. 129/2018, non si è ancora provveduto all'aggiornamento.

Nel corso del 2023 grazie ai finanziamenti PNRR sono stati acquistati numerosi beni di investimento. Pertanto, nonostante le operazioni di ammortamento, il totale delle immobilizzazioni è aumentato.

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Inizio Esercizio	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
Immobilizzazioni	175.927,84	+ 85.184,35	261.112,19
Disponibilità	643.805,82	+ 168.615,58	812.421,40
TOTALE ATTIVO	819.733,66	+ 253.799,93	1.073.533,59
Passività	Inizio Esercizio	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
Debiti	57.842,76	+ 66.082,96	123.925,72
Consistenza Patrimoniale	761.890,90	+ 187.716,97	949.607,87
TOTALE PASSIVO	819.733,66	+ 253.799,93	1.073.533,59

Modello L (residui attivi e passivi)

I residui attivi ammontano a € 216.837,19, di cui € 74.680,58 degli esercizi precedenti e € 142.156,61 dell'esercizio 2023. Sono costituiti principalmente da finanziamenti dell'Unione Europea per PON FESR e FSE autorizzati e per azioni del PNRR. Per il dettaglio si rimanda all'allegato elenco modello L.

I residui passivi ammontano a € 123.925,72, di cui € 7.641,10 relativi agli anni precedenti e € 116.284,62 provenienti dall'esercizio 2023. Sono costituiti soprattutto da versamenti erariali e previdenziali relativi a compensi di personale pagati nel 2023, che non è stato possibile versare per mancanza di abilitazione da parte dell'Agenzia delle Entrate. Oltre alcune fatture da liquidare perché pervenute a dicembre.

Modello M (riepilogo spese per il personale)

Le spese per il personale ammontano complessivamente a € 44.750,01 e riguardano i compensi per le attività relative ai pon, per le docenze e le attività dei tutor nei progetti finanziati dall'Assessorato regionale per l'istruzione e la formazione professionale, per i tutor impegnati nel TFA, per la docente della sezione di infanzia regionale per il Progetto, per i collaboratori scolastici per il servizio straordinario nell'ambito dei progetti.

Modello N (riepilogo per aggregati di entrata e tipologie di spesa)

L'esame del modello N mostra relativamente ai residui attivi che le riscossioni sono state di modestissima entità. L'esame delle entrate in conto competenza mostra riscossioni molto minori rispetto alla previsione con conseguente formazione di nuovi residui attivi.

L'esame delle spese mostra che in conto residui la maggior parte degli impegni sono stati pagati. In conto competenza la maggior parte degli impegni presi per fornitura di beni e servizi sono stati pagati (fanno eccezione le fatture pervenute dopo il 20 dicembre, data ultima comunicata dall'istituto cassiere per la trasmissione dei flussi di mandati). Invece la realizzazione di vari progetti PON in corso di rendicontazione ha comportato l'emissione di numerosi impegni di spese di personale e relativi oneri erariali e contributivi, che saranno pagati al momento dell'abilitazione ENTRATEL.

Minute Spese

La gestione del fondo minute spese è stata effettuata sulla base della somma deliberata dal Consiglio d'Istituto in sede di previsione (€ 1.000,00) dal Direttore dei Servizi G.A., senza eccedere per ogni singola spesa il limite degli € 50,00.

L'apertura del fondo è avvenuta in data 27/01/2023 con l'anticipazione di € 500,00. Un'ulteriore anticipazione sempre di € 500,00 è stata effettuata il 19/05/2023. Le spese sono state effettuate soprattutto per materiali per piccoli interventi di manutenzione. Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 sono state effettuate spese per complessivi € 1.000,00.

Sono state effettuate le operazioni di reintegro e il fondo è stato chiuso il 27/12/2023.

CONCLUSIONI

Dalla gestione amministrativo-contabile effettuata sino al 31.12.2023 si rileva che la progettazione d'Istituto, in stretta relazione con le linee programmatiche del P.T.O.F., ha tenuto conto dei finanziamenti statali, dei finanziamenti regionali per il funzionamento amministrativo e didattico, per la manutenzione degli edifici e per i progetti formativi, di finanziamenti europei, di finanziamenti degli enti locali e di altre istituzioni e del contributo di privati e famiglie.

L'Istituto opera nel territorio di Bordonaro, Fondo Fucile Gazzi, Cumia Superiore e Inferiore, S.Filippo Superiore e Inferiore, Gescal e Villaggio Santo. Tale territorio presenta una duplice fisionomia: nella parte prevalentemente storica, vivono nuclei demografici che conservano antiche tradizioni ed evidenziano una condizione socio-culturale eterogenea; nelle zone che gravitano intorno alle diverse scuole, sono ubicate case popolari. Alta si mantiene la percentuale dei disoccupati; anche il lavoro nero è molto diffuso. La comunità sociale, pertanto, risente di un particolare svantaggio socio-economico-culturale.

La carenza di validi modelli di riferimento e di adeguati spazi ricreativi per l'utilizzo del tempo libero, hanno determinato l'espansione della microcriminalità.

L'Istituto Comprensivo n. 13 insiste, quindi, su un territorio che presenta numerosi fattori di degrado sociale, che si riflettono sulla vita della scuola, svolge la propria azione educativa per la crescita umana sociale e culturale degli alunni e della comunità in cui opera, con il coinvolgimento, la partecipazione e la collaborazione di tutti i soggetti interessati, fruitori ed erogatori dei servizi, istituzioni, famiglie e forze socioculturali presenti sul territorio, adegua le attività, educa.

Al momento su disposizione della Direzione territoriale del Lavoro i plessi Castronovo e Cumia sono chiusi.

I lavori di ristrutturazione sono al termine ed entro il 2024 i plessi dovrebbero essere riconsegnati.

La gestione finanziaria ha mirato ad ampliare l'offerta formativa ed è inerente agli obiettivi declinati nel PTOF dell'istituto.

Relativamente ai fondi regionali si rileva che il budget annualmente assegnato dall'Assessorato BB.CC.AA. e P.I. risulta a malapena sufficiente a coprire le spese correnti per il funzionamento amministrativo e didattico, mentre risulta alquanto difficile dotare la scuola di attrezzature mancanti.

Pur tenendo presenti tali condizioni, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese atte a:

1. Ampliare l'Offerta formativa, di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia attraverso l'introduzione di discipline sia curricolari che extra curricolari volte a:

- migliorare il senso di responsabilità morale e civile;
- acquisire consapevolezza che il "sapere" e il "saper fare" portano al miglioramento della qualità della propria vita e di quella degli altri, rendono liberi da condizionamenti sociali, fanno conoscere e comprendere la realtà;
- sviluppare la capacità di conoscere e comprendere la realtà sociale e culturale dell'ambiente in cui si vive;
- aprirsi alle innovazioni tecnologiche nel campo dell'informatica e al panorama delle sue molteplici possibili applicazioni, nella consapevolezza che lo sviluppo delle tecnologie può giovare ben poco se non è accompagnato da quello etico e culturale;

Sono stati a tal fine realizzati progetti che hanno coinvolto alunni e docenti dei tre ordini di scuola quali: attività di educazione ambientale, educazione alla legalità, educazione alla salute, attività sportive e di drammatizzazione. Sono stati realizzati i vari laboratori formativi del progetto finanziato dal PNSD Inclusione digitale modulo B e vari progetti formativi finanziati dall'Assessorato regionale dell'istruzione e della formazione professionale ("Alla scoperta del Parlamento Siciliano", "Energy for all", "Piano triennale per il contrasto della dispersione scolastica e delle povertà educative"), i progetti finanziati dall'USR nell'ambito dei Patti educativi di comunità, i moduli dei PON FSE avviso 9707/2021 "Imparo divertendomi" e "Cresciamo insieme".

Tutta l'attività negoziale è stata condotta tenendo presenti i canoni stabiliti dal "Regolamento di contabilità" - D.M. n. 129/2018 e D.A. n. 7753/2018 - e secondo i criteri stabiliti dal Consiglio d'Istituto.

Sono stati acquistati beni d'investimento.

Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

In linea di massima si può affermare che la gestione amministrativo-contabile dell'E.F. 2023, ha seguito un iter procedurale teso alla realizzazione ed al raggiungimento, in termini economico-finanziari, degli obiettivi previsti nel P.T.O.F, interpretando quanto più possibile le esigenze didattico-culturali e di formazione provenienti dal territorio e dalle varie componenti scolastiche.

Tutte le operazioni sono rilevabili dalle scritture contabili esistenti agli atti della scuola e dai modelli allegati al Conto Consuntivo.

Si allegano indici di bilancio.

Messina, 15/04/2024

Il Direttore S. G. A.
Delia Chisari

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Grazia Patanè