



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. 0003827 del 14/04/2023
VI (Uscita)

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 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 MIUR con nota prot. 7435 del 14/03/2023 e dall'Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale della regione Sicilia con circolare n. 7 del 15/03/2022.

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 781 alunni così distribuiti:

Ordine e grado di scuola	n. classi/sezioni	n. alunni	di cui H
Scuola dell'infanzia statale	12	205	12
Scuola dell'infanzia regionale	1	25	0
Scuola primaria	31	376	67
Scuola secondaria primo grado	9	175	36
TOTALE	53	781	115

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	79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
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	3

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	31
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	//
Insegnanti di religione con incarico annuale	5
TOTALE PERSONALE DOCENTE (N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto)	164
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full time	5
Assistenti amministrativi a tempo determinato full time	//
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	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno part time	0
TOTALE PERSONALE ATA (N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto)	29
TOTALE COMPLESSIVO	194

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 31.12.2020;
- 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 2022			418.006,29
SOMME RISCOSSE	Competenza	180.997,01	
	Residui	45.300,98	
	Totale(1)	226.297,99	
SOMME PAGATE	Competenza	238.911,18	
	Residui	62.503,88	
	Totale(2)	301.415,06	
	Differenza (1-2)		-75.117,07
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			342.889,22

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 585.963,06 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	156.198,37
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	144.718,23
	Totale(1)	300.916,60
	Esercizio Corrente	54.192,42
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	3.650,34
	Totale(2)	57.842,76
	Differenza (1-2)	243.073,84
	FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022	342.889,22
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022	585.963,06

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro 44.091,78 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	337.195,38
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	293.103,60
AVANZO ESERCIZIO 2022	44.091,78

Le risultanze del modello J concordano con i dati della verifica di cassa al 31/12/2022 trasmessa dall'istituto cassiere: banca Monte dei Paschi di Siena – agenzia di Messina Via T. Cannizzaro n. 100. Il saldo al 31/12/2022 del modello 56T della Banca d'Italia ammonta a € 346.716,48. La differenza di € 3.827,26 è dovuta al fatto che in Banca d'Italia non risultano ancora l'addebito del modello F24 del 30/12/2022 relativo ai mandati da n. 593 a n. 608 trasmessi con distinta n. 86 del 30/12/2022.

ESAME DELLE ENTRATE 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 2022 predisposto il 14/01/2022, l'attività contabile svolta fino al 31/12/2022 e riassunta nel consuntivo 2022 ha comportato alcune variazioni di seguito specificate.

Nel corso dell'anno sono state registrate numerose e copiose entrate per i vari finanziamenti statali per emergenza covid-19 e le azioni del PNSD che hanno comportato svariate variazioni al P.A. 2022. Significativa anche l'autorizzazione dei PON FESR relativi agli avvisi 50637/2021 e 38007/2022 e dei POC relativi all'avviso 33956/2022 e le conseguenti assunzione in bilancio.

Aggregato 01 voce 01 – Non vincolato		
	Previsione iniziale	5.209,36
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	5.209,36

Aggregato 01 voce 01/1 – Stato - Orientamento		
	Previsione iniziale	1.766,36
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.766,36

Aggregato 01 voce 01/2 – Stato – alunni H		
	Previsione iniziale	8.465,44
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	8.465,44

Aggregato 01 voce 01/3 – Stato – Scuola paritaria infanzia		
	Previsione iniziale	98.617,39
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	98.617,39

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

Aggregato 01 voce 01/6 – Regione – Manutenzione edifici		
	Previsione iniziale	5.328,27
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	5.328,27

Aggregato 01 voce 01/7 – Regione – Dotazione ordinaria		
	Previsione iniziale	39.320,35
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	39.320,35

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

Aggregato 01 voce 01/9 – Università Messina – TFA 2020/21		
	Previsione iniziale	31.080,00
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	31.080,00

Aggregato 01 voce 01/10 – Privati Natura Sca		
	Previsione iniziale	1.585,64
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.585,64

Aggregato 01 voce 01/11 – Privati Recupero Somme		
	Previsione iniziale	312,84
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	312,84

Aggregato 01 voce 01/12 – Privati Leonardos srl		
	Previsione iniziale	199,25
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	199,25

Aggregato 01 voce 01/13 – Personale scolastico		
	Previsione iniziale	108,76
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	108,76

Aggregato 01 voce 02/2 – Regione – Emergenze Educative Sicilia			
		Previsione iniziale	11.853,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	n. variazione	descrizione	
18/10/2022	7	Variazione avanzo per variazione residuo attivo a seguito di rendicontazione progetto	-10.000,00
21/12/2022	9	Variazione avanzo	5,48
		Somme riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	1.858,53

Aggregato 01 voce 02/3 – Comune vincolati – contributo arredi		
	Previsione iniziale	13,64
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	13,64

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

Aggregato 01 voce 02/5 – Stato – Concorso DS		
	Previsione iniziale	191,04
	Somme riscosse	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 riscosse	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 riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.949,57

Aggregato 01 voce 02/9 – Unione Europea – PON 10.2.5A-FSEPON-SI-2019-209				
			Previsione iniziale	10.164,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	1	Variazione avanzo per radiazione residuo attivo per revoca finanziamento		-10.164,00
			Somme rimosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

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	4.958,00
			Somme rimosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	4.958,00

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

Aggregato 01 voce 02/17 – Comune vincolati - Sanificazione				
			Previsione iniziale	4.428,40
			Somme rimosse	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 rimosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	203,05

Aggregato 01 voce 02/19 – USR Sicilia – Patti di comunità		
	Previsione iniziale	32.138,00
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	32.138,00

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 – PNSD azione 28		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.000,00

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	20.000,00
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	20.000,00

Aggregato 01 voce 02/25 – Stato – Inclusione Digitale Modulo B		
	Previsione iniziale	8.000,00
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	8.000,00

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	27.884,15
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	27.884,15

Aggregato 01 voce 02/30 – Comune vincolati – Sanificatori d'aria	
Previsione iniziale	11.400,00
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	11.400,00

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			10,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Variazione avanzo per variazione residuo passivo per minor pagamento in fattura	0,02
30/12/2022	11	Variazione avanzo per variazione residuo passivo per comunicazione del fornitore impossibilit� di fornitura articolo ordinato	1.896,14
Somme rimosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			1.907,09

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	49.250,63
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	49.250,63

Aggregato 01 voce 02/35 – Stato – Dispositivi e strumenti digitali regioni mezzogiorno (art. 32 DL 41/2021)	
Previsione iniziale	10.808,22
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	10.808,22

Aggregato 01 voce 02/36 – Stato – Spazi e strumenti digitali STEM (avv. 10812/2021)		
	Previsione iniziale	16.000,00
	Somme riscosse	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 riscosse	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	2.000,00
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.000,00

Aggregato 01 voce 02/39 – Unione Europea – PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-111 Cresciamo insieme			
		Previsione iniziale	35.574,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
21/12/2022	9	Variazione avanzo per variazione residuo attivo a seguito rendicontazione	-2.075,06
		Somme riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	33.498,94

Aggregato 01 voce 02/40 – Liceo Croce – Risorse scuola in ospedale		
	Previsione iniziale	30.808,67
	Somme riscosse	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	15.246,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
21/12/2022	9	Variazione avanzo per variazione residuo attivo a seguito rendicontazione	-888,32
		Somme riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	14.357,68

Aggregato 01 voce 02/42 – IIS Ainis – Risorse formazione indiretta educazione civica		
	Previsione iniziale	420,00
	Somme riscosse	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 riscosse	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 riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	320,00

Aggregato 02 voce 02/4 – Finanziamento PON per la scuola FESR REACT EU - 13.1.3A-FESR PON-SI-2022-179 Edugreen avv. 50637/2021			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	4	Assunzione in bilancio del PON FESR avviso 50637/2021 - 13.1.3A-FESR PON-SI-2022-179 Edugreen laboratori di sostenibilità per il primo ciclo	25.000,00
		Somme riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	25.000,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02/5 – Finanziamento PON FESR REACT EU 13.1.5A-FESR PON-SI-2022-219 - avviso 38007/2022			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/10/2022	8	Assunzione in bilancio del PON FESR REACT EU 13.1.5A-FESR PON-SI-2022-219	75.000,00
		Somme riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	75.000,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01/1 – Finanziamento alunni H			
		Previsione iniziale	730,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/10/2022	7	Dotazione ordinaria finanziamento statale alunni H	425,00
		Somme riscosse	1.155,00
		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	
18/10/2022	7	Finanziamento per orientamento	177,93
		Somme riscosse	177,93
		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		
05/09/2022	6	Contributo statale scuole paritarie e.f. 2022 periodo gennaio - agosto		11.863,58
21/12/2022	9	Contributo statale scuole paritarie e.f. 2022 periodo settembre - dicembre		6.062,03
			Somme riscosse	17.745,61
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/3 – Finanziamento MI supporto psicologico alunni ucraini				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	1	Finanziamento MI supporto psicologico alunni ucraini		1.886,18
			Somme riscosse	1.886,18
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/8 – Programma operativo complementare avviso 33956/2022 - 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-134				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	5	Assunzione in bilancio POC avviso 33956/2022: 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-134 Scuola in allegria		19.446,00
			Somme riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	19.446,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/22 – Programma operativo complementare avviso 33956/2022 - 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-145				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	5	Assunzione in bilancio POC avviso 33956/2022: 10.2.2A-FDRPOC-2022-145 Una finestra sul futuro		19.446,00
			Somme riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	19.446,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/23 – Risorse art. 36 c. 2 DL 21/2022				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
05/09/2022	6	Risorse art. 36 c. 2 DL 21/2022		3.028,48
			Somme riscosse	3.028,48
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/24 – Contributo MI per comitati di vigilanza concorso ordinario infanzia e primaria				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	9	Contributo MI per comitati di vigilanza concorso ordinario infanzia e primaria	333,12	
			Somme rimosse	33,12
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/25 – Risorse ex art. 39 bis c. 1 DL 115/2022				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	9	Risorse art. 39 bis c. 1 DL 115/2022	2.974,38	
			Somme rimosse	2.974,38
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/26 – Finanziamento MI animatori digitali - innovazione digitale e didattica laboratoriale (PNRR)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	10	Finanziamento MIM Animatori digitali - Innovazione digitale e didattica laboratoriale (PNRR)	1.000,00	
			Somme rimosse	1.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06/27 – Contributo MI per aule concorso ordinario infanzia e primaria				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	9	Contributo MI per aule concorso ordinario infanzia e primaria	400,00	
			Somme rimosse	400,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 – Dotazione ordinaria				
			Previsione iniziale	17.326,55
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/10/2022	7	Dotazione ordinaria Regione periodo settembre - dicembre 2022	7.646,78	
			Somme rimosse	24.973,33
			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		
30/06/2022	1	Finanziamento regionale per manutenzione edifici scolastici	1.772,98	
			Somme rimosse	1.772,98
			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		
30/06/2022	3	Assunzione in bilancio del progetto “Piano triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative	56.115,00	
			Somme rimosse	44.892,00
			Somme da riscuotere	11.223,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04/4 – Interventi a favore delle istituzioni scolastiche L. R. 66/1975 art. 1 -Circ. 23/2021 - DDG 3198/2021				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	2	Assunzione in bilancio progetto “Energy for all” (L.R. 66/1975 - Circ. 23/2021 - DDG 3198/2021	25.000,00	
			Somme rimosse	20.000,00
			Somme da riscuotere	5.000,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04/1 – Contributo del Comune per arredi scolastici				
			Previsione iniziale	2.000,00
			Somme rimosse	2.000,00
			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		
05/09/2022	6	Contributo del Comune per servizio di mensa scolastica	716,58	
			Somme rimosse	716,58
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04/4 – Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2020/21			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2020/21	24.900,00
Somme riscosse			24.900,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04/7 – Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2017/18			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2017/18	8.190,00
Somme riscosse			8.190,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04/8 – Contributo del Comune per acquisto beni finalizzati all'integrazione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
21/12/2022	10	Contributo del Comune per acquisto beni finalizzati all'integrazione	924,00
Somme riscosse			924,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05/2 – Università di Messina - TFA 2021/22			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
21/12/2022	9	Contributo dell'Università di Messina per TFA a.s. 2021/22	4.440,00
Somme riscosse			4.440,00
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	
30/06/2022	1	Acconto PNFD a.s. 2021/22	694,36
21/12/2022	9	Saldo PNFD a.s. 2021/22	694,37
Somme riscosse			694,36
Somme da riscuotere			694,37
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06/2 – Scuole quote revisori				
			Previsione iniziale	2.326,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	9	Quote Revisori		1.167,00
			Somme riscosse	3.104,50
			Somme da riscuotere	389,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06/8 – USR Sicilia - Contributo infanzia paritarie 2022 (L 234/2021 art. 1 c. 328)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
05/09/2022	6	Contributo dell'USR Sicilia per infanzia paritaria ex art. 1 c. 328 L. 234/2021		849,22
			Somme riscosse	849,22
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06/9 – USR Sicilia - Contributo infanzia paritaria per fabbisogno energetico a.s. 2022/23				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	9	Contributo dell'USR Sicilia per fabbisogno energetico della scuola dell'infanzia paritaria per a.s. 2022/23		976,00
			Somme riscosse	976,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04/1 – Trasporto progetto Orienta Junior				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	1	Contributo dei genitori per trasporto per il progetto Orienta Junior		380,00
			Somme riscosse	380,00
			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	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	1	Contributo dei genitori per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2021/22		542,00
18/10/2022	7	Contributi dei genitori per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2022/23		4.618,00
21/12/2022	9	Contributi dei genitori per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2022/23		1.400,00
			Somme riscosse	6.560,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 – Contributi per copertura assicurativa del personale				
			Previsione iniziale	20,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	9	Contributi del personale per copertura assicurativa a.s. 2022/23		1.020,80
30/12/2022	11	Contributi del personale per copertura assicurativa a.s. 2022/23		171,50
			Somme riscosse	1.212,30
			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		
21/12/2022	9	Contributi dei genitori per trasporto per uscite didattiche		2.558,40
			Somme riscosse	2.558,40
			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		
30/06/2022	1	Pagamento dei genitori della quota per sostenere l'esame Trinity 2022		1.574,00
			Somme riscosse	1.574
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia				
			Previsione iniziale	0,01
			Somme riscosse	0,01
			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		
30/06/2022	1	Incasso mandati eseguiti non riscossi		978,63
05/09/2022	6	Incasso mandati eseguiti non riscossi		600,00
			Somme riscosse	1.578,63
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
879.066,66	337.195,38	180.997,01	156.198,37	541.871,28

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			28.823,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Contributi dei genitori per copertura assicurativa degli alunni e finanziamento regionale per manutenzione edifici scolastici	2.314,98
05/09/2022	6	Contributo del Comune per servizio di mensa scolastica	716,58
18/10/2022	7	Contributi dei genitori per copertura assicurativa degli alunni e dotazione ordinaria regione	5.472,00
21/12/2021	9	Contributi dei genitori per copertura assicurativa degli alunni e contributi del personale per copertura assicurativa	2.667,80
30/12/2022	11	Contributi del personale per copertura assicurativa	171,50
Previsione definitiva			40.166,39
Somme pagate			18.746,54
Somme da pagare			232,12
Economie			21.187,73

Aggregato A voce 01/1 – DAE et Similia		
Previsione iniziale		0,82
Somme pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,82

Aggregato A voce 01/3 – Funzionamento – Risorse art. 58 c. 4 DL 73/2021		
Previsione iniziale		27.884,15
Somme pagate		6.555,00
Somme da pagare		21.313,82
Economie		15,33

Aggregato A voce 01/4 – Sanificatori d'aria (contributo Comune di Messina)		
Previsione iniziale		11.400,00
Somme pagate		11.341,12
Somme da pagare		0,00
Economie		58,88

Aggregato A voce 01/5 – Funzionamento – Risorse art. 36 c. 2 DL 21/2022				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
05/09/2022	6	Risorse art. 36 c. 2 DL 21/2022		3.028,48
			Previsione definitiva	3.028,48
			Somme pagate	1.156,74
			Somme da pagare	1.871,48
			Economie	0,26

Aggregato A voce 01/6 – Funzionamento – Risorse ex art. 39 bis c. 1 DL 115/2022				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	9	Risorse ex art. 39 bis c. 1 DL 115/2022		2.974,38
			Previsione definitiva	2.974,38
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.974,38

Aggregato A voce 02 – Funzionamento Amministrativo				
			Previsione iniziale	32.243,41
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/10/2022	7	Dotazione ordinaria regione		4.792,78
21/12/2022	9	Scuole quote revisori		1.167,00
			Previsione definitiva	38.203,19
			Somme pagate	9.768,55
			Somme da pagare	526,84
			Economie	27.907,80

Aggregato A voce 03 – Didattica				
			Previsione iniziale	14.496,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/10/2022	7	Dotazione ordinaria regione		2.000,00
21/12/2022	9	Contributi dei genitori per trasporto		2.558,40
			Previsione definitiva	19.054,78
			Somme pagate	1.569,20
			Somme da pagare	4.003,04
			Economie	13.482,54

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	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Risorse per supporto psicologico per alunni ucraini	1.886,18
		Previsione definitiva	1.886,18
		Somme pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.886,18

Aggregato A voce 03/6 – Comune – Supporti informatici per DAD alunni			
		Previsione iniziale	4.958,00
		Somme pagate	2.405,84
		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	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	110,56

Aggregato A voce 03/8 – Didattica – Risorse art. 31 c. 6 DL 41/2021			
		Previsione iniziale	10,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Variazione avanzo a seguito di variazione residuo passivo	0,02
30/12/2022	11	Variazione avanzo a seguito di variazione residui passivi	1.896,14
		Previsione definitiva	1.907,09
		Somme pagate	10,95
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.896,14

Aggregato A voce 03/9 – PON FESR 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-341 Cablaggio (avviso 20480/2021)	
Previsione iniziale	56.903,83
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.974,38

Aggregato A voce 03/10 – PON FESR 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-571 (avviso 28966/2021)	
Previsione iniziale	49.250,63
Somme pagate	46.098,92
Somme da pagare	0,00
Economie	3.151,71

Aggregato A voce 03/11 – Fornitura libri di testo a.s. 2020/21			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2020/21	25.200,00
05/09/2022	6	Incasso mandati eseguiti non riscossi	600,00
Previsione definitiva			25.800,00
Somme pagate			23.800,00
Somme da pagare			1.200,00
Economie			800,00

Aggregato A voce 03/12 – Fornitura libri di testo a.s. 2017/18			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Contributo del Comune per fornitura libri di testo a.s. 2017/18	8.190,00
Previsione definitiva			8.190,00
Somme pagate			6.760,00
Somme da pagare			1.430,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03/13 – PON FESR 13.1.3A-FESRPON-SI-2022-179 Edugreen Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo (avv. 50636)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	4	Assunzione in bilancio del PON FESR avviso 50636/2021-13.1.3A-FESRPON-SI-2022-179	25.000,00
Previsione definitiva			25.000,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			25.000,00

Aggregato A voce 03/14 – PON 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-219 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - avv. 38007

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/10/2022	8	Assunzione in bilancio del PON FESR REACT EU - 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-219	75.000,00
Previsione definitiva			75.000,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			75.000,00

Aggregato A voce 03/15 – Comune – Acquisto beni finalizzati all'integrazione

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
21/12/2022	10	Contributo del Comune per acquisto di beni finalizzati all'integrazione	924,00
Previsione definitiva			924,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			924,00

Aggregato A voce 06 – Attività di orientamento

Previsione iniziale			1.766,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Contributo delle famiglie per trasporto	380,00
18/10/2022	7	Dotazione ordinaria stato: finanziamento per orientamento	177,93
Previsione definitiva			2.324,29
Somme pagate			495,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.829,29

Progetti:**-P01 - Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale:****Aggregato P voce 01/3 – Piano Nazionale Scuola Digitale**

Previsione iniziale			1.000,00
Somme pagate			1.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 01/4 – Emergenza Educativa Sicilia				
			Previsione iniziale	11.853,05
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
18/10/2022	7	Variazione avanzo di amministrazione vincolato voce Regione - Emergenza educativa Sicilia a seguito di rendicontazione e radiazione residuo attivo	-10.000,00	
21/12/2022	9	Variazione avanzo di amministrazione vincolato a seguito rendicontazione e restituzione risorse non utilizzate	5,48	
			Previsione definitiva	1.858,53
			Somme pagate	1.858,53
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

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

Aggregato P voce 01/7 – TFA in convenzione con l'Università di Messina				
			Previsione iniziale	31.080,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	1	Incasso mandati non riscossi	615,12	
21/12/2022	9	Contributo dell'Università di Messina per TFA a.s. 2021/22	4.440,00	
			Previsione definitiva	36.135,12
			Somme pagate	17.517,82
			Somme da pagare	0,00
			Economie	18.617,30

Aggregato P voce 01/8 – PNSD – Dispositivi e strumenti digitali per le regioni del mezzogiorno (art. 32 DL 41/2021)				
			Previsione iniziale	10.808,22
			Somme pagate	10.772,60
			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			2.143,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
30/06/2022	1	Contributi delle famiglie per esame Trinity	1.574,00
Previsione definitiva			3.717,76
Somme pagate			1.976,37
Somme da pagare			0,00
Economie			1.741,39

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 – 10.22A-FSEPON-SI-2018-800 (Apprendo e mi diverto)			
Previsione iniziale			1.949,57
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.949,57

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			9.195,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
18/10/2022	7	Dotazione ordinaria stato: finanziamento alunni H	425,00
Previsione definitiva			9.620,44
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.620,44

Aggregato P voce 02/6 – Inclusione in un click modulo A (avviso 26163/2020)			
Previsione iniziale			20.000,00
Somme pagate			19.769,60
Somme da pagare			0,00
Economie			230,40

Aggregato P voce 02/7 – Inclusione in un click modulo B (avviso 26163/2020)	
Previsione iniziale	8.000,00
Somme pagate	4.916,18
Somme da pagare	276,51
Economie	2.807,31

Aggregato P voce 02/8 – Progetto Patti di Comunità	
Previsione iniziale	32.138,00
Somme pagate	7.028,77
Somme da pagare	1.475,69
Economie	23.633,54

Aggregato P voce 02/9 – PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-108 Imparo divertendomi			
Previsione iniziale			15.246,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
21/12/2022	9	Variazione avanzo di amministrazione vincolato a seguito di variazione a residuo attivo per conclusione del progetto e inoltro della certificazione e rendicontazione	-888,32
Previsione definitiva			14.357,68
Somme pagate			8.999,47
Somme da pagare			2.078,08
Economie			3.280,13

Aggregato P voce 02/10 – Scuola Materna Regionale (E. Castr.)			
Previsione iniziale			98.681,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
05/09/2022	6	Contributo statale per scuola dell'infanzia paritaria periodo gennaio-agosto 2022	12.532,80
		Contributo dell'USR Sicilia per infanzia paritaria L. 234/2021 art. 1 c. 328	
21/12/2022	9	Contributo statale per scuola dell'infanzia paritaria periodo settembre-dicembre 2022	6.791,03
Previsione definitiva			118.005,15
Somme pagate			5.189,81
Somme da pagare			0,00
Economie			112.815,34

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	2.000,00
Somme pagate	1.329,00
Somme da pagare	386,66
Economie	284,34

Aggregato P voce 02/12 – PON 10.2.5A-FSEPON-SI-2019-209 Facciamo impresa				
			Previsione iniziale	10.164,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	1	Variazione avanzo di amministrazione a seguito di radiazione del residuo attivo per revoca del finanziamento	-10.164,00	
			Previsione definitiva	0,00
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Aggregato P voce 02/14 – Scuola polo per l'inclusione				
			Previsione iniziale	14,39
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	1	Incasso mandati non riscossi	63,51	
			Previsione definitiva	77,90
			Somme pagate	63,51
			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	35.574,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
21/12/2022	9	Variazione avanzo di amministrazione a seguito di variazione residuo attivo dopo rendicontazione	-2.075,06	
			Previsione definitiva	33.498,94
			Somme pagate	23.202,93
			Somme da pagare	4.848,86
			Economie	5.447,15

Aggregato P voce 02/16 – Piano triennale per il contrasto della dispersione scolastica e delle povertà educative				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	3	Assunzione in bilancio del progetto Piano triennale per il contrasto della dispersione scolastica e delle povertà educative	56.115,00	
			Previsione definitiva	56.115,00
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	5.985,01
			Economie	50.129,99

Aggregato P voce 02/17 – Progetto “Energy for all” (L.R. 66/1975 - Circ. 23/2021 - DDG 3198/2021				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d’anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	2	Assunzione in bilancio		25.000,00
			Previsione definitiva	25.000,00
			Somme pagate	4.905,19
			Somme da pagare	8.004,31
			Economie	12.090,50

Aggregato P voce 02/18 – POC avviso 33956/2022 – 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-134 “Scuola in allegria”				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d’anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	5	Assunzione in bilancio		19.446,00
			Previsione definitiva	19.446,00
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	19.446,00

Aggregato P voce 02/19 – POC avviso 33956/2022 – 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-145 “Una finestra sul futuro”				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d’anno				
Data	N. Variazione	Descrizione		
30/06/2022	5	Assunzione in bilancio		19.446,00
			Previsione definitiva	19.446,00
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	19.446,00

-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		
30/06/2022	1	Acconto finanziamento per formazione docenti a.s. 2021/22		694,36
21/12/2022	9	Saldo finanziamento per formazione docenti a.s. 2021/22		694,37
			Previsione definitiva	1.808,73
			Somme pagate	1.388,73
			Somme da pagare	0,00
			Economie	420,00

Aggregato P voce 04/2 – Sicurezza		
	Previsione iniziale	5.209,36
	Somme pagate	284,81
	Somme da pagare	560,00
	Economie	4.364,55

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	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
21/12/2022	10	Assunzione in bilancio	1.000,00
		Previsione definitiva	1.000,00
		Somme pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.000,00

-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	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N. Variazione	Descrizione	
21/12/2022	9	Contributi statali per comitati di vigilanza e aule concorso	733,12
		Previsione definitiva	733,12
		Somme pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	733,12

Aggregato R voce 98 – Fondo di riserva	
Previsione iniziale	1.730,00
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.730,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
873.418,09	293.103,60	238.911,18	54.192,42	580.314,49

Disponibilità Finanziaria da Programmare

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta a € 5.648,57 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.

La somma tra il totale delle spese € 873.418,09 e le disponibilità finanziarie da programmare € 5.648,57 ammonta a € 879.066,66, che coincide con il totale delle entrate programmate.

L'avanzo di amministrazione risultante dal modello H € 44.091,78 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 2022 grazie ai finanziamenti statali PNSD avviso 26163/2020 Inclusione Digitale modulo A e art. 32 DL 41/2021 Dispositivi e strumenti digitali per le regioni del mezzogiorno e al finanziamento europeo per il pon fesr Digital Board (avviso 28966/2021) 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 2022 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Inizio Esercizio	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
Immobilizzazioni	124.738,86	+ 51.188,98	175.927,84
Disponibilità	634.668,27	+ 9.137,55	643.805,82
TOTALE ATTIVO	759.407,13	+ 60.326,53	819.733,66
Passività	Inizio Esercizio	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
Debiti	71.571,25	- 13.728,49	57.842,76
Consistenza Patrimoniale	687.835,88	+ 74.055,02	761.890,90
TOTALE PASSIVO	759.407,13	+ 60.326,53	819.733,66

Modello L (residui attivi e passivi)

I residui attivi ammontano a € 300.916,60, di cui € 144.718,23 degli esercizi precedenti e € 156.198,37 dell'esercizio 2022. Sono costituiti principalmente da finanziamenti dell'Unione Europea per i PON FESR e FSE autorizzati. Per il dettaglio si rimanda all'allegato elenco modello L.

I residui passivi ammontano a € 57.842,76, di cui € 3.650,34 relativi agli anni precedenti e € 54.192,42 provenienti dall'esercizio 2022. Sono costituiti soprattutto da spese per acquisti di beni e servizi e da spese di personale impegnate in vari progetti di cui si attende l'erogazione del saldo. Per il dettaglio si rimanda all'allegato modello L.

Modello M (riepilogo spese per il personale)

Le spese per il personale ammontano complessivamente a € 86.382,07 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, dal MIM nell'ambito del PNSD, per i tutor impegnati nel TFA, 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 ad erogazione dei relativi finanziamenti.

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 18/01/2022 con l'anticipazione di € 500,00. Un'ulteriore anticipazione sempre di € 500,00 è stata effettuata il 15/09/2022. Le spese sono state effettuate soprattutto per materiali per piccoli interventi di manutenzione e per ricariche per i router dei vari plessi per consentire lo svolgimento della DAD. Nel mese di ottobre il Consiglio di Istituto ha deliberato il reintegro fino a un massimo di € 500,00 per sopperire a eventuali ulteriori spese. Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono state effettuate spese per complessivi € 1.304,40.

Sono state effettuate le operazioni di reintegro e il fondo è stato chiuso il 29/12/2022.

CONCLUSIONI

Dalla gestione amministrativo-contabile effettuata sino al 31.12.2022 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 e/o numerose "casette basse". 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.

Nel plesso Castronovo nel mese di ottobre sono iniziati i lavori di demolizione e ricostruzione. 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 Inclusion 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. 2022, 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, 14/04/2023

Il Direttore S. G. A.
Delia Chisari

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Grazia Patanè