



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE
"FILIPPO BRUNELLESCHI"

TECNICO TURISMO - LICEO ARTISTICO

Sede: Via Guicciardini, s.n. Tel. 095/6136005

Sez. Associata: Corso Umberto, 184 Tel. 095/7648177 ACIREALE (CT)

Cod. Mecc.: ctis008004 - Cod. Fisc. 81005960877 - Cod. Univoco: UFK5KP

e-mail: ctis008004@istruzione.it pec.: ctis008004@pec.istruzione.it

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Relazione del Dirigente scolastico al Conto Consuntivo in ottemperanza alla seguente normativa:

- Decreto Interministeriale n.129 de 28.08.2018
- II.A. Regione Siciliana ri.7753 del 28.12.2018 artt.22 e 23

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della **GESTIONE A CONSUNTIVO del Programma Annuale 2022**, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel Piano Triennale Offerta Formativa dell'istituzione scolastica.

La documentazione del conto consuntivo è stata predisposta dal Direttore SGA e sarà trasmessa al collegio dei revisori dei conti, per il **parere afferente la regolarità e legittimità amministrativa contabile della gestione finanziaria 2022**.

Quindi la presente relazione viene proposta al Consiglio d'Istituto dal Dirigente scolastico, unitamente alla relazione illustrativa e alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale redatta dal Direttore dei servizi amministrativi in relazione al conto finanziario e alla consistenza patrimoniale.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tenere conto, non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche delle caratteristiche logistiche della nostra istituzione scolastica:

- delle strutture;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Nella gestione finanziaria le risorse sono state indirizzate verso quelle spese finalizzate a:

1. **rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, delle dotazioni tecnico/tecnologiche ed amministrative di cui la scuola già dispone;**
2. **rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche;**
3. **ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificata e innovativa;**
4. **migliorare l'offerta formativa che la scuola propone e della quale si fa garante, con l'introduzione di nuove attività curriculari che soddisfino le richieste degli utenti (multimedialità, lingue comunitarie con interventi di madrelingua, educazione alla salute, progetti di ceramica, educazione socio-ambientale, avvio attività sportiva, attività di orientamento)**

Sono stati utilizzati i contributi volontari delle famiglie e dei privati.

Lo stanziamento di bilancio relativo all'esercizio finanziario 2022 è risultato sufficiente per quanto attiene alle diverse aree di attività e progetti sia per i contributi dei vari Enti intervenuti (Stato, Regione, Provincia, e Comunità Europea), sia per i contributi volontari delle famiglie.

Il conto finanziario illustrato dal modello H evidenzia, nella parte delle entrate, così come nella parte delle spese, la situazione finanziaria della nostra Istituzione scolastica al 31.12.2022, distinguendo tra programmazione definitiva delle entrate e delle spese, somme accertate ed impegnate, somme riscosse e pagate, somme da riscuotere e da pagare.

ORGANIZZAZIONE E GESTIONE

Dall'analisi e confronto tra Programma annuale 2022 e conto Consuntivo 2022, che ne rappresenta la sua attuazione, si evince che sia in fase di progettazione (vedi PTOF) che in fase di realizzazione, è stato privilegiato come obiettivo primario lo sviluppo delle competenze, del pensiero critico e creativo degli studenti.

E' stata ampliata l'Offerta Formativa e la qualità del servizio scolastico attraverso dei progetti atti a migliorare il benessere psicofisico degli alunni e una efficiente ed efficace organizzazione.

Nei progetti sono stati coinvolti il personale dell'Istituto competente e specializzato (CM 116/96) sia esso personale docente che non, tenendo conto della disponibilità a ricoprire l'incarico e alle specifiche competenze.

Nello specifico l'esercizio finanziario 2022 ha **ampliato l'Offerta Formativa** con specifici progetti attuati in orario extracurricolare che sono stati condotti a termine fornendo risposte positive ai bisogni dell'utenza, in relazione al PTOF.

Le attività di formazione hanno coinvolto tutto il personale docente e ATA.

L'istituzione scolastica ha raggiunto gli obiettivi prefissati nel PTOF.

Il Dirigente scolastico ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto agli obiettivi del programma annuale 2022, nello specifico sulla destinazione delle risorse, sullo stato di attuazione dell'Offerta Formativa e sulla gestione finanziaria in itinere. Le modalità utilizzate si basano su un'attenta analisi delle schede economiche e dei progetti, successivamente è stata effettuata una verifica in itinere sullo stato di avanzamento delle attività progettate, da parte del Dirigente scolastico, in ciò coadiuvato dai docenti referenti dei singoli progetti, dallo staff dei suoi collaboratori e dal DSGA.

Sul sito dell'istituzione scolastica sono stati pubblicati i prospetti che riportano tutti i progetti con le foto delle varie manifestazioni e una dettagliata rassegna stampa.

Concludendo le risorse umane e finanziarie sono state utilizzate per migliorare l'organizzazione e i servizi, l'immagine dell'Istituzione scolastica, promuovere la formazione in servizio e per assicurare un'offerta formativa ampia, qualificata e innovativa.

DATI FINANZIARI

VISTO il D.I. 28/08/2018 n. 129 concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche";

VISTI gli art. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018;

VISTO il Programma annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto il 27/01/2022.

In ottemperanza alle disposizioni sopra citate e ai fini dell'approvazione del Consiglio di Istituto, si sottopongono all'esame del Collegio dei revisori dei conti, per l'acquisizione del relativo parere, il Conto Consuntivo e gli allegati di rito predisposti dal D.S.G.A., unitamente alla presente relazione, che illustra l'andamento della gestione dell'istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

ANALISI DEI MOVIMENTI FINANZIARI – Mod. J

Il Fondo di cassa, indicato nel Mod. J, alla fine dell'esercizio finanziario 2022 ammonta a € 88.496,32. Tale saldo concorda con le risultanze del Giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere Credit- Agricole.

Sono state rimosse entrate per € 151.850,47 di cui € 146.872,47 in conto competenza ed € 4.978,00 in conto residui.

Sono stati eseguiti pagamenti per € 232.594,07 di cui € 169.828,23 in conto competenza ed € 62.765,84 in conto residui.

L'esercizio finanziario 2022 si chiude con un disavanzo di competenza di € 26.739,35 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate pari a € 155.767,53 e le uscite impegnate pari ad € 182.506,88 come risulta dal Mod. J.

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2022 (indicato nel Mod. J), che ammonta a € 88.496,32, più i residui attivi e meno i residui passivi (indicati analiticamente nel Mod. L), che ammontano rispettivamente a € 30.356,58 e € 12.678,65, si chiude con un AVANZO DI AMMINISTRAZIONE complessivo di € 106.174,25.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			169.239,92
	Competenza	146.872,47	
SOMME RISCOSE			
	Residui	4.978,00	
	Totale(1)	151.850,47	
	Competenza	169.828,23	
SOMME PAGATE			
	Residui	62.765,84	
	Totale(2)	232.594,07	
	Differenza (1-2)		-80.743,60
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			88.496,32

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 106.174,25 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	8.895,06	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	21.461,52	
	Totale(1)	30.356,58	
	Esercizio Corrente	12.678,65	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	12.678,65	
Differenza (1-2)			17.677,93
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			88.496,32
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			106.174,25

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -26.739,35 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	155.767,53
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	182.506,88
AVANZO ESERCIZIO 2022	-26.739,35

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 Rimosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
Previsione iniziale		29.490,55
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		29.490,55

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
Previsione iniziale		104.644,31
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		104.644,31

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			8.289,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2022	43	Finanziamento per alunni diversamente abili Settembre-Dicembre 2022	300,00

23/11/2022	50	Finanziamenti percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	4.219,68
23/11/2022	52	Finanziamento per percorsi di orientamento per gli studenti Settembre-Dicembre 2022	920,31
Previsione definitiva			13.728,99
Somme Riscosse			13.728,99
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2022	15	Risorse "Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021" Assistenza e supporto psicologico	3.294,58
05/11/2022	44	Assegnazione fondi per modelli viventi a.s. 2021/2022	1.400,74
30/12/2022	59	Integrazione fondi modelli viventi a.s. 2021/2022	317,28
05/11/2022	47	Finanziamento risorse finanziarie ex art. 19, commi 1 e 2 del D.L. 4/2022 per acquisto mascherine FFP2	3.900,00
04/04/2022	14	Finanziamento "Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	3.203,59
04/08/2022	34	Pagamento Comitati di Vigilanza - Concorso straordinario	111,04
23/11/2022	51	Pagamenti comitati di vigilanza concorso ordinario infanzia e primaria	222,08
30/12/2022	63	Finanziamenti per comitati di vigilanza-Concorso straordinario	888,32
01/12/2022	55	Finanziamento eccellenze a.s. 2021/2022	1.168,00
01/12/2022	56	Finanziamento Eccellenze a.s. 2021/2022 - CTTN008018	73,00
01/12/2022	58	Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID 19	5.373,78
30/12/2022	60	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA ANNO 2022	1.000,00
30/12/2022	64	Finanziamenti per pagamento aule concorso straordinario anno 2022	3.200,00
Previsione definitiva			24.152,41
Somme Riscosse			24.152,41
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			30.930,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2022	42	Dotazione ordinaria Regione Siciliana Settembre-Dicembre 2022	13.515,10
Previsione definitiva			44.445,47
Somme Riscosse			44.445,47
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
28/02/2022	7	Rimborso utenze città metropolitana a seguito rendicontazione		16.557,17
24/08/2022	40	Rimborso utenze città metropolitana a seguito rendicontazione		9.514,36
			Previsione definitiva	26.071,53
			Somme Riscosse	26.071,53
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00

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

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
10/03/2022	11	Piano nazionale per la formazione dei docenti, risorse finanziarie a.s. 2021/2022 acconto 50% Ambito 06		636,00
08/06/2022	21	Piano nazionale per la formazione dei docenti, risorse finanziarie a.s. 2021/2022 a saldo		636,00
02/07/2022	28	Rimborso spese viaggio progetto "New Design" a.s. 2018/2019		163,00
10/11/2022	49	Rimborso attività di sostegno didattico (TFA) a.s. 2021/2022		3.330,00
30/12/2022	61	Rimborso attività di sostegno didattico (TFA)		2.750,00
Previsione definitiva				7.515,00
Somme Riscosse				7.515,00
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
09/02/2022	2	Contributo volontario da famiglie		465,13
09/02/2022	4	Contributi volontari da famiglie		15,00
25/02/2022	6	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 31/01/2022		9.341,30
03/03/2022	9	Contributi volontari da famiglie		61,00

22/03/2022	12	Contributi volontari da famiglie	70,00
08/05/2022	18	Contributi alunni	45,00
12/05/2022	19	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 30/04/2022	7.027,13
15/06/2022	23	CONTRIBUTO ALUNNI	57,50
02/07/2022	27	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 30/06/2022	2.462,00
15/07/2022	31	Contributo volontario famiglie	75,00
05/11/2022	46	Contributo alunni	175,00
10/11/2022	48	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 31/10/2022	8.895,06
30/12/2022	62	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	20,00
Previsione definitiva			28.709,12
Somme Riscosse			19.814,06
Somme da riscuotere			8.895,06
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00

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

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/11/2022	53	Contributo personale scuola per assicurazione a.s 2022/2023	120,00
01/12/2022	57	Contributo per copertura assicurativa personale scolastico	25,00
Previsione definitiva			145,00
Somme Riscosse			145,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/07/2022	32	Contributo punto ristoro	3.000,00
05/11/2022	45	Contributo distributori automatici dal 01/05/2022 al 30/04/2023	8.000,00
Previsione definitiva			11.000,00
Somme Riscosse			11.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00

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

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
--	--

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

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

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

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

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00

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

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
09/02/2022	3	Interessi provvisori T.U. anno 2021		0,01
Previsione definitiva				0,01
Somme Riscosse				0,01
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
289.902,39	155.767,53	146.872,47	8.895,06	134.134,86

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				27.076,78
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
09/02/2022	2	Contributo volontario da famiglie		465,13
09/02/2022	4	Contributi volontari da famiglie		15,00
25/02/2022	6	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 31/01/2022		4.841,30
28/02/2022	8	Storno da A02 ad A01		3.000,00
02/03/2022	9	Contributi volontari da famiglie		61,00

25/03/2022	13	Storno da Z a A01	4.414,28
12/05/2022	19	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 30/04/2022	6.027,13
14/05/2022	20	Storno da Z a A1	1.557,72
08/06/2022	22	Storno da P04 a A1	557,06
15/06/2022	23	CONTRIBUTO ALUNNI	53,50
18/06/2022	25	Storno da P01 a A1	1.080,16
18/06/2022	26	Storno da P1/04 a A01/04, A02 e A01	258,44
02/07/2022	27	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 30/06/2022	962,00
02/07/2022	28	Rimborso spese viaggio progetto "New Design" a.s. 2018/2019	163,00
07/07/2022	29	Storno da A03 ad A01	123,00
15/07/2022	31	Contributo volontario famiglie	75,00
04/08/2022	35	Storno da P02/02 ad A1	691,93
04/08/2022	36	Storno da P05 ad A1	500,00
04/08/2022	37	Storno da P02/06 ad A1	500,00
04/08/2022	38	Storno da P02/05 ad A1	475,28
05/11/2022	42	Dotazione ordinaria Regione Siciliana Settembre-Dicembre 2022	11.015,10
24/08/2022	41	Storno da P02 e P02/06 ad A1 e A 3 e P02/02	1.000,00
10/11/2022	48	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 31/10/2022	5.895,06
30/12/2022	65	Storno da A/A03 ad A/A01	416,81
28/02/2022	7	Rimborso utenze città metropolitana a seguito rendicontazione	16.557,17
24/08/2022	40	Rimborso utenze città metropolitana a seguito rendicontazione	9.514,36
29/07/2022	33	Storno da Z ad A1/02	0,01
10/03/2022	10	Storno da Z a A/A04	2.000,00
18/06/2022	24	Storno da P02/06 a A01/04	500,00
04/04/2022	14	Finanziamento "Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	3.203,59
05/04/2022	15	Risorse "Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021" Assistenza e supporto psicologico	3.294,58
27/07/2022	32	Contributo punto ristoro	3.000,00
05/11/2022	47	Finanziamento risorse finanziarie ex art. 19, commi 1 e 2 del D.L. 4/2022 per acquisto mascherine FFP2	3.900,00
05/11/2022	45	Contributo distributori automatici dal 01/05/2022 al 30/04/2023	8.000,00
Previsione definitiva			121.194,39
Somme Pagate			101.750,69
Somme da pagare			7.533,34
Economie			11.910,36

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		
Previsione iniziale		10.832,04
Variazioni approvate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2022	3	Interessi provvisori T.U. anno 2021	0,01
20/02/2022	5	Storno da P/P01/03 ad A02	94,08
28/02/2022	8	Storno da A02 ad A01	-3.000,00
12/05/2022	19	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 30/04/2022	500,00
15/06/2022	23	CONTRIBUTO ALUNNI	4,00
18/06/2022	26	Storno da P1/04 a A01/04, A02 e A01	199,53
04/08/2022	39	Storno da P02 ad A02	1.000,00
05/11/2022	42	Dotazione ordinaria Regione Siciliana Settembre-Dicembre 2022	2.500,00
30/12/2022	66	Storno da A/A03 ad A/A02	257,71
04/08/2022	34	Pagamento Comitati di Vigilanza - Concorso straordinario	111,04
23/11/2022	51	Pagamenti comitati di vigilanza concorso ordinario infanzia e primaria	222,08
30/12/2022	63	Finanziamenti per comitati di vigilanza-Concorso straordinario	888,32
Previsione definitiva			13.608,81
Somme Pagate			10.991,73
Somme da pagare			1.395,64
Economie			1.221,44

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			14.131,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2022	12	Contributi volontari da famiglie	70,00
25/03/2022	13	Storno da Z a A01	28,00
08/05/2022	18	Contributi alunni	45,00
12/05/2022	19	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 30/04/2022	500,00
18/06/2022	26	Storno da P1/04 a A01/04, A02 e A01	400,77
02/07/2022	27	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 30/06/2022	1.000,00
07/07/2022	29	Storno da A03 ad A01	-123,00
07/07/2022	30	Storno da A3/02 ad A03	0,00
04/08/2022	35	Storno da P02/02 ad A1	500,00
04/08/2022	36	Storno da P05 ad A1	500,00
04/08/2022	38	Storno da P02/05 ad A1	950,00
05/11/2022	46	Contributo alunni	175,00
24/08/2022	41	Storno da P02 e P02/06 ad A1 e A 3 e P02/02	332,00

10/11/2022	48	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 31/10/2022	3.000,00
23/11/2022	53	Contributo personale scuola per assicurazione a.s 2022/2023	120,00
23/11/2022	54	Storno da P/P01/04 ad A03	1.000,00
01/12/2022	57	Contributo per copertura assicurativa personale scolastico	25,00
30/12/2022	62	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	20,00
30/12/2022	65	Storno da A/A03 ad A/A01	-416,81
30/12/2022	66	Storno da A/A03 ad A/A02	-257,71
05/11/2022	43	Finanziamento per alunni diversamente abili Settembre-Dicembre 2022	300,00
Previsione definitiva			22.299,97
Somme Pagate			14.486,02
Somme da pagare			3.749,67
Economie			4.064,28

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			49.678,88
Somme Pagate			16.063,93
Somme da pagare			0,00
Economie			33.614,95

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			753,09
Somme Pagate			510,00
Somme da pagare			0,00
Economie			243,09

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			11.784,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/06/2022	25	Storno da P01 a A1	-1.080,16

02/07/2022	27	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 30/06/2022	500,00
05/11/2022	44	Assegnazione fondi per modelli viventi a.s. 2021/2022	1.400,74
30/12/2022	59	Integrazione fondi modelli viventi a.s. 2021/2022	317,28
20/02/2022	5	Storno da P/P01/03 ad A02	-94,08
06/04/2022	17	Storno da P01/04 a P02/05	-199,26
18/06/2022	26	Storno da P1/04 a A01/04, A02 e A01	-858,74
23/11/2022	54	Storno da P/P01/04 ad A03	-1.000,00
06/04/2022	16	Radiazione residui attivi	-22,00
Previsione definitiva			10.748,16
Somme Pagate			9.917,23
Somme da pagare			0,00
Economie			830,93

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	39.367,20
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
07/02/2022	1	Storno da P/P02 a P/P02/06		0,00
04/08/2022	39	Storno da P02 ad A02		-1.000,00
24/08/2022	41	Storno da P02 e P02/06 ad A1 e A 3 e P02/02		-1.332,00
06/04/2022	16	Radiazione residui attivi		-1.199,26
06/04/2022	17	Storno da P01/04 a P02/05		199,26
04/08/2022	38	Storno da P02/05 ad A1		-1.425,28
18/06/2022	24	Storno da P02/06 a A01/04		-500,00
04/08/2022	37	Storno da P02/06 ad A1		-500,00
25/02/2022	6	Prelievo dal c/c/p 000011798956 per contributi volontari famiglie ns. istituto al 31/01/2022		4.500,00
04/08/2022	35	Storno da P02/02 ad A1		-1.191,93
Previsione definitiva				36.917,99
			Somme Pagate	5.900,79
			Somme da pagare	0,00
			Economie	31.017,20

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
10/11/2022	49	Rimborso attività di sostegno didattico (TFA) a.s. 2021/2022		3.330,00
30/12/2022	61	Rimborso attività di sostegno didattico (TFA)		2.750,00

Previsione definitiva	6.080,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	6.080,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
Previsione iniziale				9.492,90
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
08/06/2022	22	Storno da P04 a A1		-557,06
10/03/2022	11	Piano nazionale per la formazione dei docenti, risorse finanziarie a.s. 2021/2022 acconto 50% Ambito 06		636,00
08/06/2022	21	Piano nazionale per la formazione dei docenti, risorse finanziarie a.s. 2021/2022 a saldo		636,00
Previsione definitiva				10.207,84
Somme Pagate				10.207,84
Somme da pagare				0,00
Economie				0,00

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
Previsione iniziale				1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
04/08/2022	36	Storno da P05 ad A1		-1.000,00
Previsione definitiva				0,00
Somme Pagate				0,00
Somme da pagare				0,00
Economie				0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA				
Previsione iniziale				0,00
Somme Pagate				0,00
Somme da pagare				0,00
Economie				0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE				
Previsione iniziale				0,00

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.237,21
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.237,21

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
272.726,34	182.506,88	169.828,23	12.678,65	90.219,46

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2022 si evincono le seguenti risultanze:

Il totale delle entrate accertate ammonta ad € 155.767,53 rispetto ad una previsione definitiva di € 289.902,39 di cui sono state riscosse € 146.872,47, mentre restano da riscuotere € 8.895,06.

Il totale delle spese impegnate ammonta ad € 182.506,88, rispetto alla relativa programmazione definitiva di € 272.726,34; complessivamente sono state pagati € 169.828,23, mentre restano da pagare € 12.678,65.

Le entrate rimaste da incassare e le spese rimaste da pagare risultano distintamente elencate nel relativo mod. L elenco dei residui attivi e passivi.

CONCLUSIONI

Si attesta che per la gestione finanziaria relativa all'anno 2022 sono state emesse n. 47 reversali d'incasso e n. 550 mandati di pagamento.

I mandati sono regolarmente documentati e quietanzati e che i materiali indicati sulle fatture risultano presi in carico e ove previsto inventariati.

Si dichiara altresì, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio e che l'utilizzo delle risorse, funzionali alla realizzazione delle finalità della scuola e del PTOF, è stato caratterizzato da una costante attenzione al rapporto costi/benefici dei vari progetti realizzati e ispirato al massimo rispetto dei principi della legalità correttezza, trasparenza e regolarità

La presente relazione al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 è stata predisposta dal Dirigente Scolastico sulla scorta dei documenti contabili messi a disposizione dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Acireale 28/02/2023

IL DIR. SERVIZI GEN. LIE AMM. VI F.F.
Ludovico Alfredo LIZZIO



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Maria Elena Grassi