



Relazione al Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129 del 28/08/2018 e del D. A. n. 7753 del 28/12/2018, si propone di mettere in evidenza i risultati dell'esercizio finanziario 2022 dell'Istituto Comprensivo "S. Quasimodo". La circolare assessoriale n° 7 del 15/03/2023 della Regione Siciliana, ha prorogato di 30 giorni tutti i termini previsti dall'art. 23 del suddetto D.A. n° 7753.

Al Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2022, approvato dal Consiglio di Istituto in data 9 febbraio 2022, sono state apportate, nel corso dell'esercizio, alcune modifiche sia per quanto riguarda le entrate che le spese. È stato necessario apportare tali modifiche perché trattasi di somme non previste o per lievi aggiustamenti dovuti alla programmazione.

Gli obiettivi formulati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n° 4 di cui al verbale n° 1 del 17/12/2021), prefissati al fine di modellare un'offerta formativa quanto più attenta ai bisogni formativi di ciascun allievo ed elaborati in conformità con le Indicazioni Nazionali, sono stati raggiunti.

I finanziamenti hanno permesso di ampliare l'offerta formativa e sviluppare diverse attività, che hanno catalizzato l'interesse degli allievi dell'Istituto. La scuola, in collaborazione con le famiglie e le altre agenzie educative, ha potenziato il suo ruolo di "centro" per la promozione di attività culturali e formative per l'intera comunità.

Entrate

I finanziamenti statali sono riferiti ai finanziamenti sia ordinari che con vincolo di destinazione ottenuti nel corso dell'esercizio.

I finanziamenti da Enti Locali riguardano il contributo del comune di Ragusa per:

- far fronte agli oneri di cui alla Legge 23/1996 (manutenzione edifici, materiale igienico - sanitario),
- per le "funzioni miste" da erogare ai collaboratori scolastici che espletano attività aggiuntive di "scodellamento" e vigilanza pre e post-scuola,
- per progetti socio-educativi realizzati tramite i servizi dell'équipe socio-psico-pedagogica,

Tali spese sono soggette, a fine esercizio, a rendiconto.

Per quanto riguarda i contributi da privati, questi si riferiscono alle somme versate dagli alunni e dal

personale per visite guidate e per il rinnovo della polizza di assicurazione.

I finanziamenti da altre istituzioni riguardano il finanziamento di due progetti Erasmus per la mobilità internazionale di alunni e personale scolastico.

Sono stati incamerati contributi volontari, destinati ad attività di ampliamento dell'offerta formativa e del progetto per la sicurezza.

Infine sono stati incamerati tra le altre entrate:

- finanziamenti da amministrazione centrale per affrontare l'emergenza pandemica;
- raccolta fondi da destinare in beneficenza;
- canone per utilizzo locali.

Pertanto, analiticamente, la situazione finanziaria delle entrate desunta dal Mod. "H" risulta la seguente:

Entrate

Agg. 01/01 "Avanzo di amministrazione" – non vincolato

Previsione iniziale	14.586,64
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	14.586,64

Agg. 01/02 "Avanzo di amministrazione" – vincolato

Previsione iniziale	186.739,95
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	186.739,95

Agg. 02/02 "Fondi europei di sviluppo regionale

Previsione definitiva	114.902,77
Somme rimosse	14.902,77
Somme da riscuotere	100.000,00
Differenza	0,00

Agg. 03/01 "Finanziamenti dello Stato" – dotazione ordinaria

Previsione definitiva	906,03
Somme rimosse	906,03
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 03/05 "Altri finanziamenti non vincolati dello Stato"

Previsione definitiva	2.000,00
Somme rimosse	2.000,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 03/06 "Finanziamenti dello Stato" – altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione definitiva	32.146,29
Somme riscosse	24.146,29
Somme da riscuotere	8.000,00
Differenza	0,00

Agg. 04/01 “Finanziamenti dalla Regione” – dotazione ordinaria

Previsione definitiva	26.727,86
Somme riscosse	26.727,86
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 04/02 “Finanziamenti dalla Regione” - Dotazione perequativa

Previsione definitiva	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 04/04 “Finanziamenti dalla Regione” - Altri finanziamenti vincolati

Previsione definitiva	3.963,63
Somme riscosse	3.963,63
Somme da riscuotere	3.963,63
Differenza	0,00

Agg. 05/04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni - Comune Vincolati

Previsione definitiva	46.447,17
Somme riscosse	17.387,17
Somme da riscuotere	29.060,00
Differenza	0,00

Agg. 05/06 “Altre istituzioni” – Vincolati

Previsione definitiva	12.403,00
Somme riscosse	5.454,00
Somme da riscuotere	6.949,00
Differenza	0,00

Agg. 06/01 “Contributi volontari da famiglie”

Previsione definitiva	4.437,59
Somme riscosse	4.437,59
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 06/04 “Contributi per visite e viaggi”

Previsione definitiva	6.315,00
Somme riscosse	6.315,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06/05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione definitiva	5.094,50
Somme riscosse	5.094,50
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06/06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione definitiva	535,00
Somme riscosse	535,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 /08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione definitiva	1.500,00
Somme riscosse	1.500,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06/10 – Altri Contributi da famiglie vincolati

Previsione definitiva	4.227,00
Somme riscosse	4.227,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06/11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione definitiva	200,00
Somme riscosse	200,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08/04 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie

Previsione definitiva	20,00
Somme riscosse	20,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08/05 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese

Previsione definitiva	615,00
Somme riscosse	615,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08/06 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP

Previsione definitiva	633,48
Somme riscosse	633,48
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
464.400,91	263.074,32	119.065,32	144.009,00	201.326,59

Uscite

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

Attività A01 - “Funzionamento generale e decoro della scuola”

Previsione definitiva	45.918,61
Somme pagate	36.972,06
Somme da pagare	4.444,10
Economie	4.502,45

Le somme utilizzate sono servite per garantire la funzionalità di tutti gli ambienti dei diversi plessi dell'Istituto, permettendo l'esecuzione di lavori di piccola manutenzione, quali sostituzione di vetri rotti, lampade, manutenzione avvolgibili, porte, cancelli esterni, verifica semestrale estintori e porte a spinta, stasamento rete fognaria, acquisto materiale igienico – sanitario, ecc. Sono stati, altresì, effettuati acquisti, appositamente finanziati, di beni e servizi resi necessari dall'emergenza pandemica, arredi, attrezzature e prodotti per la disinfezione degli ambienti, ecc.

Attività A02 - “Funzionamento amministrativo”

Previsione definitiva	23.732,92
Somme pagate	8.857,96
Somme da pagare	13.325,10
Economie	1.549,86

Con questa attività si è provveduto ad assicurare l'acquisto delle licenze d'uso dei software per la gestione amministrativa, contabile e didattica, l'assistenza informatica, la quota per il compenso al Collegio dei Revisori, fornendo agli uffici la possibilità di garantire un servizio efficace ed efficiente per l'utenza. È stata rinnovata la polizza di assicurazione a favore degli alunni e del personale.

Attività A03 - “Didattica”

Previsione definitiva	211.312,36
Somme pagate	87.482,82
Somme da pagare	6.603,05
Economie	117.226,49

Le somme previste nell'attività hanno permesso:

- l'acquisto di una serie di sussidi e strumenti, che hanno agevolato i docenti nella predisposizione di percorsi di insegnamento-apprendimento personalizzati in base ai reali bisogni formativi degli alunni;
- liquidare compensi al personale A.T.A., per espletamento, in aggiunta alle mansioni ordinarie, di funzioni miste.

Attività A05 - “Visite, viaggi e programmi studio all'estero”

Previsione definitiva	35.662,56
Somme pagate	26.845,52
Somme da pagare	6.128,98
Economie	2.688,06

Gli importi gestiti con questo aggregato sono serviti per visite guidate e ingresso per le tragedie greche a Siracusa e per i gemellaggi previsti dal programma Erasmus.

Attività A06 - “Attività di orientamento”

Previsione definitiva	1.821,19
Somme pagate	69,49
Somme da pagare	0,00

Economie	1.751,70
----------	----------

La situazione emergenziale della pandemia non ha reso possibile l'espletamento delle attività di orientamento destinate agli alunni in ingresso e in uscita, attività che normalmente prevedono visite delle scuole che insistono nel territorio.

Progetto P01 - "Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale"

Previsione definitiva	29.121,49
Somme pagate	1.990,52
Somme da pagare	22.513,55
Economie	4.617,42

Progetto P02 - "Progetti in ambito umanistico e sociale"

Previsione definitiva	91.450,31
Somme pagate	44.452,19
Somme da pagare	1.280,65
Economie	45.717,47

Progetto P03 - "Progetti per certificazioni e corsi professionali"

Previsione definitiva	3.809,59
Somme pagate	3.809,59
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Progetto P04 - "Progetti per formazione e aggiornamento del personale"

Previsione definitiva	19.521,88
Somme pagate	8.429,04
Somme da pagare	375,00
Economie	10.717,84

Progetto P05 - "Progetti per gare e concorsi"

Previsione definitiva	1.250,00
Somme pagate	964,00
Somme da pagare	0,00
Economie	286,00

R 98 - "Fondo di riserva"

Previsione definitiva	800,00
Economie	800,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
464.400,91	274.543,62	219.873,19	54.670,43	189.857,29

Da un esame del **Modello J** si evince quanto segue:

- **il fondo cassa al 31/12/2022 è pari ad € 39.117,72** che concorda sia con l'estratto conto bancario al 31/12/2022 sia con il giornale di cassa;
- **l'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 è pari ad € -11.469,30.**

Dall'esame del **Modello K** al **31/12/2022** risulta la seguente situazione patrimoniale:

a) Attrezzature e altri beni: **€ 259.684,14**

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

L'espletamento di attività e progetti finanziati dal Ministero al fine di supportare l'istituzione scolastica nel fronteggiare l'emergenza pandemica e del progetto FESR Digital Board ha consentito l'acquisto di beni e attrezzature destinati e all'attività didattica e all'attività amministrativa e di gestione dei locali scolastici per garantire disinfezione e attuazione di norme anti-covid. Tali acquisti hanno incrementato il patrimonio per un importo pari ad euro 73.957,40 per un totale complessivo, al 31/12/2022, di euro 259.684,14

Il totale dei residui, come si evince dal **Modello L**, è il seguente:

➤ **attivi € 207.758,19**

➤ **passivi € 57.018,62**

Il **Modello M** evidenzia una spesa complessiva di € 49.488,81 di cui € 7.637,25 relativi alle spese per il personale interno ed i restanti € 41.851,56 per il personale esterno.

Il fondo economale per le minute spese è stato gestito in ossequio all'art. 21 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018. Esso è stato costituito in data 14/02/2022, anticipando alla D.S.G.A. dell'Istituto, un importo di € 600,00 ed è stato chiuso in data 21/12/2022 con reversale n° 60.

Si dichiara, infine, che nel corso dell'esercizio 2022 non sono state effettuate gestioni di fondi fuori bilancio.

Ragusa, 04/04/2023

La D.S.G.A.

Francesca Depetro

Il Dirigente scolastico

Leonardo Licata