

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi in collaborazione con il
Dirigente Scolastico**

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

**Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2022 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23), predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **14/02/2022**.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione, si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale durante l'anno scolastico di riferimento e degli storni al 31 dicembre 2022.

Le entrate accertate ammontano a € **483.810,08** di cui € **298.344,68** rimosse e € **185.465,40** non rimosse al 31/12/2022, che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano a € **839.799,71** di cui € **404.985,68** pagate e € **434.814,03** non pagate al 31/12/2022, che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2022.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 19.430,00 sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

A1	Attività – Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 19.320,00
Z01	(da destinare in A01)	€ 110,00
TOTALE		€ 19.430,00

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è composta da n. 3 percorsi e n. 9 indirizzi:

- 1) Liceo Artistico: indirizzo Grafica;
 - 2) Istituto Professionale: settore Servizi socio-sanitari (odontotecnico), settore Industria e Artigianato (manutenzione e assistenza tecnica) e settore Servizi per l'Enogastronomia e l'Ospitalità Alberghiera;
 - 3) Istituto Tecnico Tecnologico: indirizzi Agraria, Agroalimentare e Agroindustria - Chimica, Materiali e Biotecnologie - Elettronica ed Elettrotecnica - Informatica e Telecomunicazioni - Meccanica, Meccatronica ed Energia.
- N. 4 classi della sezione carceraria
N. 5 classi articolate

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi Sezione Carceraia (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°sette mbre corsi diurni (d)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti i classi corsi sezione Carceraia (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi sezione carceraria (g/b)
Prime	14	1	15	343	322	28	350	12	21	/	23	28
Seconde	15	1	16	311	305	11	316	10	6	/	20,33	11
Terze	14	1	15	277	275	5	280	8	2	/	19,64	5
Quarte	17	1	18	285	274	1	275	14	11	/	16,12	1
Quinte	15	/	15	218	218	/	218	5	/	/	14,53	/
Totale	75	4	79	1434	1394	45	1439	49	40	/	18,59	11,25

Dati Personale - Data di riferimento: 15 Marzo 2022

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2021/2022 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	144
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	30
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	/
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	/
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	202

(C)- PERSONALE AMMINISTRATIVO, TECNICO E AUSILIARIO

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato in assegnazione provvisoria	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	/
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	14
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	56

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2022, dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, dei relativi accertamenti ed impegni, nonché della verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 1.596.349,48		
02) Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 131.000,00	€ 131.000,00	€ 0,00
03) Finanziamenti Statali	€ 123.289,72	€ 123.289,72	€ 0,00
04) Finanziamenti da Regioni	€ 128.923,85	€ 128.923,85	€ 0,00
05) Finanziamenti da Enti	€ 69.419,74	€ 69.419,74	€ 0,00
06) Contributi da privati	€ 30.651,90	€ 30.651,90	€ 0,00
07) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
08) Rimborsi e sostit. somme	€ 24,87	€ 24,87	€ 0,00
09) Alienaz. Beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10) Alienaz. Beni Immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12) Altre Entrate	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 2.080.159,56	€ 483.810,08	
Disavanzo di competenza		€ 355.989,63	
Totale a pareggio		€ 839.799,71	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 1.522.942,28	€ 745.039,72	0,49%
P) Progetti	€ 364.704,32	€ 94.759,99	0,26%
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	
R) Fondo di Riserva	€ 3.603,00	€ 0,00	
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	
Totale Spese	€ 1.891.249,60	€ 839.799,71	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 839.799,71	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di - € 355.989,63.

Situazione Residui (Mod. L):

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Riscossi nel 2022	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 664.309,47	-	€ 51.422,63	=	€ 612.886,84	+	€ 185.465,40	-	€ 363.227,53	=	€ 435.124,71
Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Pagati nel 2022	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 94.500,22	-	€ 81.761,10	=	€ 12.739,12	+	€ 434.814,03	-	€ 8.017,91	=	€ 439.535,24

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2018	€ 35.575,45	€ 219,53
Anno 2019	€ 1.500,00	€ 0,00
Anno 2020	€ 14.534,35	€ 0,00
Anno 2021	€ 198.049,51	€ 4.501,68
Anno 2022	€ 185.465,40	€ 434.814,03
Totale situazione residui al 31/12/2022	€ 435.124,71	€ 439.535,24

Durante l'anno finanziario 2022, sono stati deliberati dal Consiglio d'Istituto **radiazioni di residui attivi pari ad € 363.227,53 (Delibera n. 3 del C.d.I. del 14.11.2022)** in quanto non più esigibili ed **€ 8.017,91 di residui passivi** che non risultano più in pagamento (**Delibera n. 3 del C.d.I. del 14.11.2022**).

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 1.309.791,00	164.299,10	€ 1.474.090,10
Totale Disponibilità	€ 1.690.849,70	-366.164,23	€ 1.324.685,47
Totale dell'attivo	€ 3.000.640,70	-201.865,13	€ 2.798.775,57
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	€ 3.000.640,70	-201.865,13	€ 2.798.775,57
Totale debiti	€ 94.500,22	345.035,02	439.535,24
Consistenza Patrimoniale	€ 2.906.140,48	-546.900,15	2.359.240,33
Totale a pareggio	€ 3.000.640,70	-201.865,13	€ 2.798.775,57

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

Le immobilizzazioni sono costituite solo da beni materiali. Alla fine dell'esercizio finanziario 2022 si hanno le seguenti risultanze: a seguito degli ammortamenti applicati al valore dei beni, si ha **una diminuzione** del valore relativo alla voce "Immobilizzazioni" pari ad **€ 159.074,59**.

Durante l'anno 2022 l'Istituzione ha avuto **un aumento** del valore per l'acquisto di beni pari ad **€ 323.373,69**.

I buoni di carico, allegati al registro d'inventario, sono i seguenti:

- buono di carico n. 1: n. 3 Tablet Samsung Galaxy A7 LTE, per un importo in aumento dei beni pari a € 615,00;
- buono di carico n. 2: n. 13 Monitor Touch 65" Machpower con OPS integrato, per un importo in aumento dei beni pari ad € 26.169,00;
- buono di carico n. 3: n. 1 macchina per incisione modello GA 1300-COD n. 66014D, per un importo in aumento dei beni pari a € 1.187,06;

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

- buono di carico n. 4: n. 2 Stampanti multifunzione Brother MFC-L2710DN, per un importo in aumento dei beni pari a € 610,00;
- buono di carico n. 5: n. 2 climatizzatore monosplit modello Seiya Toshiba, per un importo in aumento dei beni pari ad € 3.679,03;
- buono di carico n. 6: n. 30 cuffie wireless Boxio a 3 canali, con carrello alloggiamento e autoricarica, più una staffa per parete in cartongesso a sostegno dello schermo multitouch, per un importo in aumento dei beni pari a € 3.361,10;
- buono di carico n. 7: n. 21 Monitor multitouch Promethean, con OPS integrato e sistema Android, per un importo in aumento dei beni pari ad € 42.273,00;
- buono di carico n. 8: n. 20 Monitor multitouch Promethean, con OPS integrato e sistema Android, per un importo in aumento dei beni pari ad € 40.260,00;
- buono di carico n. 9: n. 1 Tavolo da Ping Pong da esterno con ruote, per un importo in aumento dei beni pari a € 402,48;
- buono di carico n. 10: n. 21 purificatore sanifica aria 30 Beghelli, per un importo in aumento dei beni pari a € 4.637,22;
- buono di carico n. 11: n. 1 lavasciuga Whirlpool 1600 E/D, per un importo in aumento dei beni pari a € 560,00;
- buono di carico n. 12: n. 1 Notebook Asus P1511CEA BQ1138R 15.6", per un importo in aumento dei beni pari a € 649,00;
- buono di carico n. 13: n. 7 Monitor Touch 65" Machpower EB-TS65B, per un importo in aumento dei beni pari a € 15.345,20;
- buono di carico n. 14: n. 21 PC HP MT PRODESK 400 G7, per un importo in aumento dei beni pari a € 19.215,00;
- buono di carico n. 15: n. 1 centralina Sangoma PBX ACT UC System 60, per un importo in aumento dei beni pari a € 784,44;
- buono di carico n. 16: n. 1 forno Whirlpool micro c/grill 25 LT 900W, per un importo in aumento dei beni pari a € 229,90;
- buono di carico n. 17: n. 1 Amplificatore 240w 5 zone, n. 1 mobile rack 12 moduli completo di ripiano lettore DVD, n. 1 radiomicrofono doppio con due microfoni ad impugnatura, n. 1 kit trasferimento HDMI wireless per videoproiettore, per un importo in aumento dei beni pari a € 2.429,02;
- buono di carico n. 18: n. 1 Set sensoriale Snoezelen completo di proiettore a disco, n. 1 interactive-controller wi-fi per set sensoriale, n. 1 striscia LED 500CM –interactive set Snoezelen, n. 1 letto ad acqua vibroacustico, per un importo in aumento dei beni pari a € 5.247,90;
- buono di carico n. 19: n. 1 Amplificatore 2x200w con ventilazione forzata, n. 1 radiomicrofono doppio con due microfoni ad impugnatura, n. 1 preamplificatore mixer 10 ingressi, per un importo in aumento dei beni pari a € 1.772,66;
- buono di carico n. 20: n. 1 cancello ingresso con tubolare perimetrale zincato, per un importo in aumento dei beni pari a € 1.952,00;
- buono di carico n. 21: n. 1 inverter abb ricondizionato + stringcomb, per un importo in aumento dei beni pari a € 2.342,40;
- buono di carico n. 22: n. 1 Set sensoriale Snoezelen completo di proiettore a disco, n. 1 interactive-controller wi-fi per set sensoriale, n. 1 striscia LED 500CM –interactive set Snoezelen, n. 1 letto ad acqua vibroacustico, per un importo in aumento dei beni pari a € 5.247,90;
- buono di carico n. 23: n. 2 sbarre automatiche da 4,22 mt e 6,35 mt serie Came, per un importo in aumento dei beni pari a € 8.540,00;
- buono di carico n. 24: n. 3 Tablet Samsung Galaxy LTE, per un importo in aumento dei beni pari a € 630,00;
- buono di carico n. 25: n. 1 gruppo di continuità APC SMART-UPS 1000VA LCD230, per un importo in aumento dei beni pari a € 714,92;
- buono di carico n. 26: n. 1 analizzatore NIR da banco AT-LINE per solidi e liquidi, n. 1 PC HP PRODESK 400G, n. 1 monitor Benq GW22, per un importo in aumento dei beni pari a € 46.097,69;
- buono di carico n. 27: n. 1 Switch 8 porte, per un importo in aumento dei beni pari a € 341,60;
- buono di carico n. 28: n. 1 cucina componibile Gioia cm 360 compreso cappa-forno-frigo-lavastoviglie marca BEKO, n. 1 tavolo allungabile 90x140x190 Canadian, n. 1 piano di cottura ad induzione 60 cm 4

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

zone cottura Fabita, n. 1 divano letto 3 posti 190x87 H91 cm Click Clack, per un importo in aumento dei beni pari a € 3.263,00;

- buono di carico n. 29: n. 1 cablaggio delle reti locali e annessi accessori per la sede di via Tommaseo, n. 1 cablaggio delle reti locali e annessi accessori per la sede di via Nenni, per un importo in aumento dei beni pari a € 59.450,60;
- buono di carico n. 30: n. 6 telecamera a colori ad infrarossi completa di custodia da esterno, n. 14 telecamera a colori ad infrarossi completa di custodia da esterno e posa, n. 3 centraline a microprocessore + comb. Telefonico PSTN + alimentatore + batterie, n. 4 ponte radio IP compreso cablaggio linee, n. 1 registratore NVR 16 ingressi IP, n. 1 Monitor 22" LED, per un importo in aumento dei beni pari a € 11.065,40;
- buono di carico n. 31: n. 1 Speedy Lab analizzatore automatico, n. 1 Trinoculare Planare UIS 1000X illuminazione 12V/50W alogena, n. 1 CMOS camera risoluzione 5MP USB HDMI SD CARD, n. 2 microscopio binoculare ACRO 1000X illuminazione LED tavolino traslatore, per un importo in aumento dei beni pari a € 11.080,37;
- buono di carico n. 32: n. 2 Firewall Flex 200 Security Gateway Zywall USG, per un importo in aumento dei beni pari a € 3.220,80.

Si rappresenta che a fine esercizio finanziario 2022 si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2022, in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Inoltre, si precisa che il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2022 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio finanziario 2023.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/22, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/22 di € 889.560,76 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 885.150,23 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2023
C)	Un disavanzo dell'esercizio 2022 di - € 355.989,63 .

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n. **315595** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

(Schema verbale Athena)					
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 1.026.540,23
	Competenza esercizio 2022 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 297.773,78	€ 51.422,63		€ 349.196,41	
Pagati	€ 404.414,78	€ 81.761,10		€ 486.175,88	
Fondo di cassa					€ 889.560,76
Residui Attivi	€ 185.465,40	€ 249.659,31			€ 435.124,71
Residui Passivi	€ 434.814,03	€ 4.721,21			€ 439.535,24
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022					€ 885.150,23
			Entrate accertate nell'esercizio		€ 483.810,08
			Spese impegnate nell'esercizio		€ 839.799,71
			Disavanzo di Amministrazione di competenza dell'esercizio		-€ 355.989,63

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione in una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

(Schema verbale Athena)

Spese Esercizio Finanziario 2022											
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/ Spese % (Imp..)
A01	3.500,00	20.401,85	158.287,29	57.568,76	/	/	/	65,42	377.305,31	239.823,32	63,56%
A02	1.061,60	4.818,67	23.310,01	2.073,03	681,71	/	95,92	/	225.503,71	32.040,94	14,21%
A03	15.224,37	40.048,51	89.530,86	284.167,34	1.049,00	/	/	80,00	731.637,08	430.100,08	58,79%
A04	32.638,73	/	5.588,00	/	/	/	/	/	154.345,46	38.226,73	24,77%
A05	/	/	726,00	/	/	/	/	/	10.000,00	726,00	7,26%
A06	320,06	1.272,59	2.530,00	/	/	/	/	/	24.150,72	4.122,65	17,07%
P01	14.684,31	1.775,77	4.677,64	/	/	/	/	12.085,35	67.009,09	33.223,07	49,58%
P02	42.507,12	329,80	8.400,00	/	/	/	/	/	254.292,73	51.236,92	20,15%
P03	/	/	1.890,00	/	/	/	/	/	10.863,00	1.890,00	17,40%
P04	/	/	8.330,00	/	/	/	/	/	22.619,50	8.330,00	36,83%
P05	/	/	/	/	80,00	/	/	/	9.920,00	80,00	0,81%
TOTALE	109.936,19	68.647,19	303.269,80	343.809,13	1.810,71	/	95,92	12.230,77	1.887.646,60	839.799,21	44,49%

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 44,48%.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	409.330,36
Previsione definitiva	409.330,36
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	409.330,36
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	1.187.019,12
Previsione definitiva	1.187.019,12
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.187.019,12

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

27/06/2022	13	Autorizzazione progetto 13.1.4A FESRPON-SI-2022-6 Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del II ciclo	130.000,00
Previsione definitiva			130.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			130.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 – ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2022	31	Maggiori entrate per assegnazione Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 – DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			20.876,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2022	19	Maggiori Entrate per assegnazione integrativa al PA 2022, nota Miur prot. 46445 periodo settembre-dicembre 2022	285,00
02/11/2022	20	Maggiori Entrate per assegnazione integrativa al PA 2022, nota Miur prot. 46445 periodo settembre-dicembre 2022	10.195,35
02/11/2022	21	Maggiori Entrate per assegnazione integrativa al PA 2022 – risorse ex art. 8 DL 104/2013 Orientamento in uscita, nota Miur prot. 46445 periodo settembre-dicembre 2022	1.674,97
Previsione definitiva			33.032,24
Somme Riscosse			33.032,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2022	6	Maggiori entrate Miur risorse finanziarie ex art. 697 comma 1 L. 234/2021	6.613,38
27/04/2022	7	Maggiori entrate per contributo editoria anno 2021 ex art. 1 comma 389 L. 160/2019	299,70
27/06/2022	14	Autorizzazione progetto POC 10.2.2 A-FDRPOC-SI-2022-85 Realizzazione di percorsi educativi	66.066,00

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

		volti al potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti e per la socialità e l'accoglienza	
30/08/2022	15	Maggiori entrate Miur risorse finanziarie per Comitati di vigilanza – concorso straordinario 2020	444,16
02/09/2022	17	Maggiori entrate per risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022	6.180,34
02/11/2022	22	Maggiori entrate risorse finanziarie ex art. 39 bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da Covid-19 Nota MI prot. n. 46445 del 04/10/2022	10.194,90
18/11/2022	29	Maggiori Entrate per assegnazione premio 100 e lode alunni meritevoli a.s. 2021/2022	219,00
16/12/2022	34	Maggiori entrate per pagamento aule concorso 498/2020	240,00
Previsione definitiva			90.257,48
Somme Riscosse			44.011,28
Somme da riscuotere			46.246,20
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			72.146,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2022	18	Maggiori entrate per spese di funzionamento amministrativo e didattico di cui all'elenco D allegato al D.D.S. n. 1692 del 14/09/2022	31.531,20
10/11/2022	24	Minori entrate per stanziamento dotazione ordinaria Regione Siciliana – importo programmato erroneamente superiore a quanto stanziato	-0,10
Previsione definitiva			103.677,85
Somme Riscosse			103.677,85
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2022	1	Maggiori entrate per finanziamento Regione Siciliana per Piano Triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative DDG 3222 23/12/21	22.446,00
22/02/2022	5	Maggiori entrate dalla Regione Siciliana compensi commissioni esami di qualifica a.s. 2020/2021	2.800,00
Previsione definitiva			25.246,00
Somme Riscosse			20.756,80
Somme da riscuotere			4.489,20
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/05/2022	8	Saldo spese di Funzionamento anno 2021 prot. 0009031 del 05/05/2022	18.358,61
27/05/2022	12	Acconto spese di Funzionamento anno 2022 prot. 0010310 del 20/05/2022	41.112,13
10/11/2022	23	Maggiori entrate per rimborso spese da Libero Consorzio di Ragusa per trasporto alunni presso la palestra comunale "C. Pappalardo" anni 2021 e 2022	6.449,00
Previsione definitiva			65.919,74
Somme Riscosse			65.919,74
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
14/11/2022	26	Contributo Università di Messina per TFA a.s. 2021/2022	370,00
14/11/2022	27	Contributo Università di Catania per TFA a.s. 2021/2022	2.130,00
14/11/2022	28	Contributo Università di Enna "Kore" per TFA a.s. 2021/2022	1.000,00
Previsione definitiva			3.500,00
Somme Riscosse			370,00
Somme da riscuotere			3.130,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			21.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/11/2022	25	Minori entrate per contributi volontari famiglie rispetto alla previsione iniziale	-2.930,00
16/12/2022	32	Maggiori Entrate per contributi iscrizione alunni a.s. 2022/2023	1.010,00
30/12/2022	35	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie iscrizione alunni a.s. 2022/2023	240,00
31/12/2022	36	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie iscrizioni alunni a.s. 2022/2023	110,00
Previsione definitiva			19.430,00
Somme Riscosse			19.430,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			6.000,00
Previsione definitiva			6.000,00
Somme Riscosse			6.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2022	4	Maggiori Entrate per assicurazione personale scolastico A.S. 2021/2022 n. 151 quote	664,40
16/12/2022	33	Maggiori Entrate per assicurazione personale scolastico A.S. 2022/2023	517,50
Previsione definitiva			1.181,90
Somme Riscosse			1.181,90
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	10	Maggiori entrate per contributo candidati esterni esami di Stato a.s. 2021/2022	150,00
Previsione definitiva			150,00
Somme Riscosse			150,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	9	Maggiori Entrate per versamento quota iscrizione esami Cambridge B1	1.890,00
Previsione definitiva			1.890,00
Somme Riscosse			1.890,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 – CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2022	30	Maggiori Entrate per concessione locali palestra via P. Nenni a.s. 2022/2023	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			400,00
Somme da riscuotere			1.600,00
Differenza			0,00

Aggregato 8 voce 05 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2022	3	Restituzione compenso progetto "Piano Scuola Estate" per IBAN errato - provvisorio in entrata n. 149 del 17/02/2022	24,87
Previsione definitiva			24,87
Somme Riscosse			24,87
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	11	Borsa di studio alunno meritevole istituita dal prof. Giaquinta intitolata alla memoria della Sig.ra Giuseppina Interlandi Giaquinta	500,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
2.080.159,56	483.810,08	298.344,68	185.465,40	1.596.349,48

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			302.579,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/05/2022	8	Saldo spese di Funzionamento anno 2021 prot. 0009031 del 05/05/2022	18.358,61
27/05/2022	12	Acconto spese di Funzionamento anno 2022 prot. 0010310 del 20/05/2022	41.112,13
02/09/2022	16	Storno fra progetti risorse MI ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021	-2.971,57
02/09/2022	17	Maggiori entrate per risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022	6.180,34
10/10/2022	18	Maggiori entrate per spese di funzionamento amministrativo e didattico di cui all'elenco D allegato al D.D.S. n. 1692 del 14/09/2022	3.531,20
02/11/2022	22	Maggiori entrate risorse finanziarie ex art. 39 bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da Covid-19 Nota MI prot. n. 46445 del 04/10/2022	10.194,90
12/11/2022	25	Minori entrate per contributi volontari famiglie rispetto alla previsione iniziale	-2.930,00
16/12/2022	32	Maggiori Entrate per contributi iscrizione alunni a.s. 2022/2023	1.010,00
30/12/2022	35	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie iscrizioni alunni a.s. 2022/2023	240,00
Previsione definitiva			377.305,31

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Somme Pagate	185.949,18
Somme da pagare	53.874,14
Economie	137.481,99

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			213.877,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2022	4	Maggiori Entrate per assicurazione personale scolastico A.S. 2021/2022 n. 151 quote	664,40
30/08/2022	15	Maggiori entrate Miur risorse finanziarie per Comitati di vigilanza – concorso straordinario 2020	444,16
10/10/2022	18	Maggiori entrate per spese di funzionamento amministrativo e didattico di cui all'elenco D allegato al D.D.S. n. 1692 del 14/09/2022	8.000,00
10/11/2022	24	Minori entrate per stanziamento dotazione ordinaria Regione Siciliana – importo programmato erroneamente superiore a quanto stanziato	-0,10
28/11/2022	30	Maggiori Entrate per concessione locali palestra via P. Nenni a.s. 2022/2023	2.000,00
16/12/2022	33	Maggiori Entrate per assicurazione personale scolastico A.S. 2022/2023	517,50
Previsione definitiva			225.503,71
Somme Pagate			18.373,47
Somme da pagare			13.667,47
Economie			193.462,77

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			560.069,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2022	2	Prelievo dall'aggregato Z per implemento attività A03 – valorizzazione delle eccellenze per l'a.s. 2020/2021 per gli studenti che hanno conseguito la votazione di 100 e lode all'Esame di Stato	180,00
22/02/2022	5	Maggiori entrate dalla Regione Siciliana compensi commissioni esami di qualifica a.s. 2020/2021	2.800,00
31/03/2022	6	Maggiori entrate Miur risorse finanziarie ex art. 697 comma 1 L. 234/2021	6.613,38
27/04/2022	7	Maggiori entrate per contributo editoria anno 2021 ex art. 1 comma 389 L. 160/2019	299,70
17/05/2022	10	Maggiori entrate per contributo candidati esterni esami di Stato a.s. 2021/2022	150,00
17/05/2022	11	Borsa di studio alunno meritevole istituita dal prof. Giaquinta intitolata alla memoria della Sig.ra Giuseppina Interlandi Giaquinta	500,00
27/06/2022	13	Autorizzazione progetto 13.1.4A FESR PON-SI-2022-6 Laboratori green,	130.000,00

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

		sostenibili e innovativi per le scuole del II ciclo	
02/09/2022	16	Storno fra progetti risorse MI ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021	4.071,57
10/10/2022	18	Maggiori entrate per spese di funzionamento amministrativo e didattico di cui all'elenco D allegato al D.D.S. n. 1692 del 14/09/2022	20.000,00
24/10/2022	19	Maggiori Entrate per assegnazione integrativa al PA 2022, nota Miur prot. 46445 periodo settembre-dicembre 2022	285,00
10/11/2022	23	Maggiori entrate per rimborso spese da Libero Consorzio di Ragusa per trasporto alunni presso la palestra comunale "C. Pappalardo" anni 2021 e 2022	6.449,00
18/11/2022	29	Maggiori Entrate per assegnazione premio 100 e lode alunni meritevoli a.s. 2021/2022	219,00
Previsione definitiva			731.637,08
Somme Pagate			113.149,70
Somme da pagare			316.950,38
Economie			301.537,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO
FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			144.150,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/11/2022	20	Maggiori Entrate per assegnazione integrativa al PA 2022, nota Miur prot. 46445 periodo settembre-dicembre 2022	10.195,35
Previsione definitiva			154.345,46
Somme Pagate			38.226,73
Somme da pagare			0,00
Economie			116.118,73

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	10.000,00
Previsione definitiva	10.000,00
Somme Pagate	726,00
Somme da pagare	0,00
Economie	9.274,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			22.475,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/11/2022	21	Maggiori Entrate per assegnazione integrativa al PA 2022 – risorse ex art. 8 DL 104/2013 Orientamento in uscita, nota Miur prot. 46445 periodo settembre-dicembre 2022	1.674,97
Previsione definitiva			24.150,72
Somme Pagate			4.122,65
Somme da pagare			0,00
Economie			20.028,07

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			44.538,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2022	1	Maggiori entrate E.F. 2022 per finanziamento Regione Siciliana. Piano Triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative	22.446,00
22/02/2022	3	Restituzione compenso progetto "Piano Scuola Estate" per IBAN errato – provvisorio in entrata n. 149 del 17/02/2022	24,87
Previsione definitiva			67.009,09
Somme Pagate			30.274,82
Somme da pagare			2.948,25
Economie			33.786,02

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO
FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			188.226,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2022	14	Autorizzazione progetto POC 10.2.2 A-FDRPOC-SI-2022-85 Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti e per la socialità e l'accoglienza	66.066,00
Previsione definitiva			254.292,73
Somme Pagate			7.229,80
Somme da pagare			44.007,12
Economie			203.055,81

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			8.973,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	9	Maggiori Entrate per versamento quota iscrizione esami Cambridge B1	1.890,00
Previsione definitiva			10.863,00
Somme Pagate			1.890,00
Somme da pagare			0,00
Economie			8.973,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			20.219,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/09/2022	16	Storno fra progetti risorse MI ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021	-1.100,00
14/11/2022	26	Contributo Università di Messina per TFA a.s. 2021/2022	370,00
14/11/2022	27	Contributo Università di Catania per TFA a.s. 2021/2022	2.130,00
14/11/2022	28	Contributo Università di Enna "Kore" per TFA a.s. 2021/2022	1.000,00
Previsione definitiva			22.619,50
Somme Pagate			4.963,33
Somme da pagare			3.366,67
Economie			14.289,50

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	9.920,00
Previsione definitiva	9.920,00
Somme Pagate	80,00
Somme da pagare	0,00
Economie	9.840,00

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO
FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	3.603,00
Previsione definitiva	3.603,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.603,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.891.249,60	839.799,71	404.985,68	434.814,03	1.051.449,89

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro **€ 885.150,23** così determinato:

RESIDUI ATTIVI

Esercizio corrente **€ 185.465,40**

Esercizi anni prec. **€ 249.659,31**

TOTALE € 435.124,71

RESIDUI PASSIVI

Esercizio corrente **€ 434.814,03**

Esercizi anni prec. **€ 4.721,21**

TOTALE € 439.535,24

DIFFERENZA - € 4.410,53 +

SALDO CASSA € 889.560,76

Totale € 885.150,23

Il disavanzo di Esercizio 2022 pari a - € 355.989,63 è così determinato:

Entrate accertate nell'esercizio **€ 483.810,08 -**

Spese impegnate nell'esercizio **€ 839.799,71 =**

TOT. Disavanzo Eser. - € 355.989,63

Z01- Disponibilità finanziaria da programmare

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, che al termine della gestione dell'E.F. risultano accantonate al 31/12/2022 secondo il seguente prospetto:

AA Non Vincolato al 01/01/22	€ 156.519,96
AA Vincolato al 01/01/22	€ 31.040,00
Altri finanziamenti dall'unione Europea	€ 1.000,00
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 240,00
Contributi volontari da famiglie	€ 110,00
TOTALE	€ 188.909,86

Al 31/12/2022 la disponibilità finanziaria da programmare risulta pari ad **€ 188.909,96**.

Fondo di riserva

(R.98 – Fondo di riserva) La somma di **€ 3.603,00 non** è stata utilizzata.

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO
FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- Che l'anticipazione per il fondo economale è stato reintegrato in bilancio con reversale n. 162 del 07/12/2022;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

INDICATORI	PERIODO	PUBBLICARE ENTRO IL	PUBBLICATO	INDICE
BASE TRIMESTRALE	Gennaio-febbraio-marzo	30/04/2022	06/04/2022	-14,88
"	Aprile-maggio-giugno	31/07/2022	29/07/2022	-12,40
"	Luglio-agosto-settembre	31/10/2022	12/10/2022	-16,77
"	Ottobre-novembre- dicembre	31/01/2023	18/01/2023	-15,68
BASE ANNUALE 2022		31/01/2023	18/01/2023	-14,61

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni deliberati da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2022 appare determinato come da Mod. H allegato.

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022 si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Alla luce di quanto sin qui esposto si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti. Pertanto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO
FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede di contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2022 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

La gestione finanziaria 2022 si è anche posta i seguenti obiettivi:

- a. Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati, tra l'altro, a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b. Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa;
- c. Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti custoditi presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti la verifica del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022, al fine di verificarne la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Ragusa, 13/03/2023

Il Direttore S.G.A
Dott.ssa Carla Olivieri

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Giovanna Piccitto