



Ministero dell'Istruzione e del merito



Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia

Istituto Comprensivo Statale "Don Lorenzo Milani"

Via Biancospino s.n. – 97018 SCICLI (RG)

C.F.: 90012170883 - Cod. Mecc.: RGIC81200V - Tel.: +390932832609 Fax.: 1782714396

PEO: rgic81200v@istruzione.it - PEC: rgic81200v@pec.istruzione.it

Sito internet www.donmilaniscicli.edu.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

La presente relazione tecnico-contabile, allegata al Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2023, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

La relazione tecnico-contabile viene redatta ai sensi delle seguenti disposizioni:

- D.I. n. 129 del 28 agosto 2018
- D.A. n. 7753 del 28 dicembre 2018
- C.A. n. 7 del 11 marzo 2024 avente ad oggetto "Conto Consuntivo delle Istituzioni Scolastiche di ogni ordine e grado statali Es. Fin. 2023" - Art. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28.12.2018.

Le Circolari dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Siciliana forniscono le indicazioni cui debbono uniformarsi le Istituzioni scolastiche per la predisposizione e l'approvazione del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2023 ed in particolare:

- Per la gestione dei finanziamenti erogati dal Ministero dell'Istruzione la scuola si atterrà a quanto stabilito dallo stesso Ministero, nonché dall'Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia;
- La gestione dei finanziamenti erogati dalla Regione Siciliana deve corrispondere alle disposizioni impartite con la Circolare del Dipartimento Regionale dell'Istruzione e della Formazione professionale n. 24 del 28 ottobre 2019.
- Per la gestione dei contributi erogati dagli Enti locali, la giustificazione della spesa va effettuata tenendo conto anche delle disposizioni impartite dagli Enti concedenti.

Inoltre:

- Gli interessi attivi maturati sui depositi bancari trovano integrale iscrizione sulla competenza dell'esercizio finanziario nel quale si verifica l'accertamento;
- Gli impegni di spesa non possono eccedere lo stanziamento dello specifico aggregato;
- I residui attivi possono essere ridotti o radiati, con apposita motivata deliberazione del Consiglio di Istituto, solo dopo che si siano espletati tutti gli adempimenti previsti per la loro riscossione, salvo che il costo di tale espletamento superi l'importo da recuperare;

Il Conto Consuntivo è redatto utilizzando la modulistica fornita dal Ministero dell'Istruzione.

Relativamente alle modalità e ai termini per la predisposizione e l'approvazione del documento contabile ci si attiene a quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.I. n. 129/2018.

In riferimento alla trasmissione del Conto Consuntivo l'art. 23 sopracitato definisce quanto segue:

- Il conto consuntivo, approvato dal Consiglio d'istituto in difformità dal parere espresso dai revisori dei conti, è trasmesso entro il 10 giugno, ai fini dell'eventuale adozione dei provvedimenti di competenza, dal dirigente scolastico all'Ufficio scolastico regionale, unitamente agli allegati, al programma annuale, alle relative variazioni e delibere, nonché a una dettagliata relazione che dia conto dei motivi per i quali il conto consuntivo è stato approvato in difformità dal parere dei revisori dei conti.
- Nel caso in cui il Consiglio d'istituto non delibera sul conto consuntivo entro la data prevista del 30 aprile, il dirigente scolastico ne dà comunicazione immediata ai revisori dei conti e all'Ufficio scolastico regionale, che nomina, entro i dieci giorni successivi alla comunicazione, un commissario ad acta il quale provvede al predetto adempimento entro quindici giorni dalla nomina.
- Entro quindici giorni dall'approvazione il conto consuntivo è pubblicato, ai sensi dell'articolo 1, commi 17 e 136 della legge n.107 del 2015, nel Portale unico dei dati della scuola, nonché nel sito dell'istituzione medesima, sezione amministrazione trasparente

Ciò premesso si procede ad esame analitico delle operazioni contabili eseguite durante l'esercizio finanziario **2023** che di seguito si riportano:

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO FINANZIARIO – Mod. H

Esame delle Entrate

Le entrate effettivamente accertate nell'esercizio sono risultate pari a € **361.976,23**, a fronte di una previsione definitiva di € **590.309,89** comprensiva del prelevamento dell'avanzo di amministrazione, come di seguito si riporta:

TIPOLOGIA ENTRATA	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022	228.333,66	
FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA	261.440,02	261.440,02
FINANZIAMENTI DELLO STATO	780,73	780,73
FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	39.961,33	39.961,33
FINANZIAMENTI DI ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	369,65	369,65
CONTRIBUTI DA PRIVATI	59.424,50	59.424,50
PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE	0,00	0,00
RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME	0,00	0,00
ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	0,00	0,00
ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	0,00	0,00
SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	0,00	0,00
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00
MUTUI	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE ACCERTATE	590.309,89	361.976,23

Esame delle Spese - Attività/ Progetto

Il totale delle spese impegnate è risultato pari a € **217.767,99** a fronte di una previsione definitiva di € **587.309,89** come di seguito si riporta

TIPOLOGIA SPESA	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
ATTIVITA'	197.742,53	120.586,32
PROGETTI	388.772,60	97.181,67
GESTIONI ECONOMICHE	0,00	0,00
FONDO DI RISERVA	794,76	0,00
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
TOTALE USCITE PREVISTE	587.309,89	217.767,99

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	9.637,17
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,0
	Differenza	9.637,17

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	218.696,49
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	218.696,49

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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	5	PNRR M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud	1.659,00
22/03/2023	9	Autorizzazione PNRR Animatori digitali	1.000,00
28/03/2023	11	PNRR M4C1 Investimento 1.4 Prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica	117.631,34
28/03/2023	12	PNRR M4C1 Investimento 3.2 Next Generation Classroom	133.848,68
18/04/2023	15	PNRR M1C1 Investimento 1.4 Misura 1.4.1 Sito web	7.301,00
Previsione definitiva			261.440,02
Somme Riscosse			125.740,01
Somme da riscuotere			135.700,01
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			240,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2023	27	Funzionamento did.-amm.vo periodo sett. dic. 2023 Stato	135,00
22/12/2023	39	Integrazione funzionamento didattico.-amm.vo Stato	151,02
29/12/2023	40	Integrazione funzionamento didattico.-amm.vo Stato	12,01
Previsione definitiva			538,03
Somme Riscosse			538,03
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2023	25	Finanziamento attività di orientamento	242,70
Previsione definitiva			242,70
Somme Riscosse			242,70
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			15.904,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2023	28	Funzionamento did.-amm.vo periodo sett. dic. 2023 Regione	7.361,32
Previsione definitiva			23.266,08
Somme Riscosse			23.266,08
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2023	13	Finanziamento spese di manutenzione ordinaria	1.130,25
09/11/2023	31	Premio concorso Nicholas Green A. S. 2022/2023	565,00
21/12/2023	37	Finanziamento Progetto Arte di ogni genere	15.000,00
Previsione definitiva			16.695,25
Somme Riscosse			13.695,25
Somme da riscuotere			3.000,00
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
Somme Riscosse	0,00
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	3	Rimborso agenzia delle entrate	69,65
Previsione definitiva			69,65
Somme Riscosse			69,65
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,0000
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2023	20	Rimborso spese INVALSI	300,00
Previsione definitiva			300,00
Somme Riscosse			300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
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
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2023	2	Contributo volontario viaggio nelle istituzioni europee	200,00
09/03/2023	4	Contributo volontario viaggio nelle istituzioni europee Confeserfidi	350,00
13/03/2023	6	Contributo volontario viaggio nelle istituzioni europee Pisana Guglielmo	200,00
14/03/2023	7	Contributo viaggio nelle istituzioni europee alunni Pozzallo	200,00
16/03/2023	8	Versamento saldo viaggio Bruxelles	17838,00
24/03/2023	10	Versamento quote gite musical Catania 21/03 e La Fattoriotta Frigintini 22/03	1387,00
12/04/2023	14	Versamento quote viaggio Zafferana Etnea 13/04/2023 primaria	877,50
04/05/2023	17	Versamento quote viaggio Piazza Armerina 04/05/2023 secondaria	1240,50
24/05/2023	19	Versamento quote viaggi di istruzione maggio 2023	20543,00
08/06/2023	21	Versamento quote viaggi di istruzione maggio 2023	113,00
23/10/2023	26	Anticipo viaggio esibizione musicale Roma	6750,00
11/12/2023	33	Versamento quote pullman viaggio di istruzione Caltagirone secondaria 07/12/2023	1290,00
18/12/2023	35	Versamento quote pulmann viaggi di istruzione Caltagirone e Donnafugata 20/12/23	1603,00
Previsione definitiva			52592,00
Somme Riscosse			52592,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	1	Assicurazione alunni	25,00
06/11/2023	30	Versamento assicurazione alunni	2175,00

11/12/2023	34	Versamento assicurazione alunni	925,00
18/12/2023	36	Versamento assicurazione alunni A.S. 2023/2024	498,00
21/12/2023	38	Versamento assicurazione alunni A.S. 2023/2024	86,00
Previsione definitiva			3709,00
Somme Riscosse			3709,00
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.	Descrizione	Importo
06/11/2023	29	Versamento assicurazione personale scuola	465,00
22/11/2023	32	Versamento assicurazione personale scuola	50,00
Previsione definitiva			515,00
Somme Riscosse			515,00
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
03/07/2023	23	Contributo distributori automatici Ditta DABS	600,00
Previsione definitiva			600,00
Somme Riscosse			600,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2023	22	Contributo utilizzo locali teatro Associazione Abaco	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
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.	Descrizione	Importo
19/04/2023	16	Versamento quote esami Cambridge Yle Starters primaria	738,5
09/05/2023	18	Versamento quote concorso musicale P. Ferro	70,0
Previsione definitiva			808,5
Somme Riscosse			808,5
Somme da riscuotere			0,0
Differenza			0,0

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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/07/2023	24	Versamento per borsa di studio alunni	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 - PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 08 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 - ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 - ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI, CANONI, DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	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
	Somme Riscosse	0,00

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 - MUTUI E ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
590.309,89	361.976,23	223.276,22	138.700,01	228.333,60

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			25.820,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2023	13	Finanziamento spese di manutenzione ordinaria	1.130,25
20/06/2023	22	Contributo utilizzo locali teatro Associazione Abaco	200,00
03/07/2023	23	Contributo distributori automatici Ditta DABS	600,00
Previsione definitiva			27.750,56
Somme Pagate			17.937,72
Somme da pagare			0,00
Economie			9.812,84

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	49.374,68
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2023	28	Funzionamento did.-amm.vo periodo sett. dic. 2023 Regione	3.361,32
08/03/2023	3	Rimborso agenzia delle entrate	69,65
Previsione definitiva			52.805,65
Somme Pagate			11.406,74
Somme da pagare			0,00
Economie			41.398,91

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			53.093,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2023	28	Funzionamento did.-amm.vo periodo sett. dic. 2023 Regione	4.000,00
23/10/2023	27	Funzionamento did.-amm.vo periodo sett. dic. 2023 Stato	135,00
22/12/2023	39	Integrazione funzionamento didattico.-amm.vo Stato	151,02
29/12/2023	40	Integrazione funzionamento didattico.-amm.vo Stato	12,01
13/02/2023	1	Assicurazione alunni	25,00
12/04/2023	14	Versamento quote viaggio Zafferana Etnea 13/04/2023 primaria	61,50
19/04/2023	16	Versamento quote esami Cambridge Yle Starters primaria	738,50
09/05/2023	18	Versamento quote concorso musicale P. Ferro	70,00
01/06/2023	20	Rimborso spese INVALSI	300,00
03/07/2023	24	Versamento per borsa di studio alunni	1.000,00
06/11/2023	29	Versamento assicurazione personale scuola	465,00
06/11/2023	30	Versamento assicurazione alunni	2.175,00
22/11/2023	32	Versamento assicurazione personale scuola	50,00
11/12/2023	34	Versamento assicurazione alunni	925,00
18/12/2023	36	Versamento assicurazione alunni A.S. 2023/2024	498,00
21/12/2023	38	Versamento assicurazione alunni A.S. 2023/2024	86,00
Previsione definitiva			63.786,01
Somme Pagate			47.249,86
Somme da pagare			0,00
Economie			16.536,15

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr.	Descrizione	Importo
01/03/2023	2	Contributo volontario viaggio nelle istituzioni europee	200,00
09/03/2023	4	Contributo volontario viaggio nelle istituzioni europee Confeserfidi	350,00
13/03/2023	6	Contributo volontario viaggio nelle istituzioni europee Pisana Guglielmo	200,00
14/03/2023	7	Contributo viaggio nelle istituzioni europee alunni Pozzallo	200,00
16/03/2023	8	Versamento saldo viaggio Bruxelles	17838,00
24/03/2023	10	Versamento quote gite musical Catania 21/03 e La Fattoriotta Frigintini 22/03	1387,00
12/04/2023	14	Versamento quote viaggio Zafferana Etnea 13/04/2023 primaria	816,00
04/05/2023	17	Versamento quote viaggio Piazza Armerina 04/05/2023 secondaria	1240,50
24/05/2023	19	Versamento quote viaggi di istruzione maggio 2023	20543,00
08/06/2023	21	Versamento quote viaggi di istruzione maggio 2023	113,00
23/10/2023	26	Anticipo viaggio esibizione musicale Roma	6750,00
11/12/2023	33	Versamento quote pullman viaggio di istruzione Caltagirone secondaria 07/12/2023	1290,00
18/12/2023	35	Versamento quote pulmann viaggi di istruzione Caltagirone e Donnafugata 20/12/23	1603,00
Previsione definitiva			52530,50
Somme Pagate			43992,00
Somme da pagare			0,00
Economie			8538,50

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			627,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2023	25	Finanziamento attività di orientamento	242,70
Previsione definitiva			869,81
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			869,81

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			3.000,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2023	9	Autorizzazione PNRR Animatori digitali	1.000,00
09/03/2023	5	PNRR M1C1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud	1.659,00
28/03/2023	12	PNRR M4C1 Investimento 3.2 Next Generation Classroom	133.848,68
18/04/2023	15	PNRR M1C1 Investimento 1.4 Misura 1.4.1 Sito web	7.301,00
Previsione definitiva			146.808,69
Somme Pagate			2.419,68

Somme da pagare	0,00
Economie	144.389,01

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			106.962,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2023	11	PNRR M4C1 Investimento 1.4 Prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica	117.631,34
21/12/2023	37	Finanziamento Progetto Arte di ogni genere	15.000,00
Previsione definitiva			239.594,28
Somme Pagate			93.815,31
Somme da pagare			0,00
Economie			145.778,97

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	1.804,63
Somme Pagate	381,68
Somme da pagare	0,00
Economie	1.422,95

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,0000
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/11/2023	31	Premio concorso Nicholas Green A. S. 2022/2023	565,00
Previsione definitiva			565,00
Somme Pagate			565,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G - GESTIONI ECONOMICHE		
	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	794,76
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	794,76

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

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
587.309,89	217.767,99	217.767,99	0,00	369.541,90

SITUAZIONE AMNMINISTRATIVA DEFINITIVA – Mod. J

Il fondo cassa al 31 dicembre 2023 ammonta, come detto in precedenza, ad €. **229.049,98** ed è coincidente con le scritture contabili, con quanto riportato sugli allegati e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere alla data del 31 dicembre 2023.

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			125.089,01
SOMME RISCOSSE	Competenza	223.776,22	
	Residui	211.436,38	
	Totale(1)	435.212,60	
SOMME PAGATE	Competenza	218.466,09	
	Residui	112.785,54	
	Totale(2)	331.251,63	
	Differenza (1-2)		103.960,97
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			229.049,98

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 367.749,99 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	138.700,01	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(1)	138.700,01	
PASSIVI	Esercizio Corrente	0,00	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	0,00	
	Differenza (1-2)		138.700,01
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			229.049,98
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			367.749,99

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro 144.010,14 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	362.476,23
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	218.466,09
AVANZO ESERCIZIO 2023	144.010,14

GESTIONE DEI RESIDUI

I **residui attivi** al 31/12/2023, risultanti dal mod. J ed analiticamente elencati nel Mod. L ammontano a € **138.700,01** e sono relativi tutti all'esercizio 2023. Essi sono determinati, per la gran parte, dall'accertamento di finanziamenti per progetti PNRR in fase di attuazione e non totalmente ancora riscossi. Non risultano residui attivi relativi agli anni precedenti.

Non risultano **residui passivi** al 31/12/2023 in quanto tutte le fatture di competenza sono state liquidate entro l'esercizio finanziario.

Radiazioni residui

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2023, si è proceduto alla radiazione di residui attivi e passivi come da decreto prot. n. 7806 del 17/11/2023 allegato. I residui attivi sono di competenza dell'E.F. 2021 e 2022, e riguardano progetti non saldati per la differenza tra previsione ed effettiva assegnazione. I residui passivi sono di competenza dell'E.F. 2022 e riguardano delle differenze in fattura tra quanto impegnato e quanto fatturato.

CONTO DEL PATRIMONIO – Mod. K

Le variazioni inventariali, che hanno determinato la nuova situazione patrimoniale, sono trascritti sui registri degli inventari, nonché indicati nell'allegato K ovvero conto del patrimonio che forma parte integrante della presente relazione.

La consistenza patrimoniale si attesta complessivamente in € **127.678,31**. A fine anno si è proceduto a rivalutazione annuale per ammortamento del patrimonio. Durante l'anno sono stati acquistati beni mobili per un valore di €. **67.531,16**. Si attesta un ammortamento pari ad €. **28.041,64**. Il valore totale delle immobilizzazioni materiali ha avuto, pertanto, un incremento pari ad €. **39.489,52**, come analiticamente dettagliato nella tabella sottostante:

CATEGORIE	Situazione al 01/01/2023	Aumenti per acquisti	Diminuzione per ammortamento	Situazione al 31/12/2023	Diff + -
IMPIANTI E MACCHINARI	9.577,79	849,12	1.094,66	9.332,25	-245,54
ATTREZZATURE	68.916,30	26.185,36	25.319,92	69.781,74	865,44
ALTRI BENI	9.694,70	40.496,68	1.627,06	48.564,32	38.869,62
	88.188,79	67.531,16	28.041,64	127.678,31	39.489,52

SPESE PER IL PERSONALE

Le spese per il personale, sia per trattamento fondamentale che accessorio, sono indicate analiticamente nell'allegato M che forma anch'esso parte integrante della presente relazione.

FONDO PER LE MINUTE SPESE

Il fondo relativo all'anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese per l'anno 2023 ammonta a €. 500,00. Le somme anticipate con tale fondo sono analiticamente elencate nell'apposito registro agli atti della Scuola.

RIEPILOGO GENERALE DELLA GESTIONE

Il riepilogo generale della gestione dell'esercizio 2023 è ampiamente documentato dell'allegato N. La differenza tra il totale delle programmazioni in entrata ed in uscita è dovuta alla somma disponibile per *Disponibilità Economica da Programmare*.

Il riscontro analitico viene riportato sui Modelli I che formano parte integrante di quanto oggetto della presente relazione illustrativa.

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Tutte le variazioni effettuate in corso d'esercizio sono state sottoposte a ratifica da parte del Consiglio di Istituto.

CONCLUSIONI

Tutto ciò premesso, preso atto che nell'esercizio finanziario 2023 non sono intervenute gestioni di fondi fuori bilancio, che le spese sono state contenute nei limiti delle previsioni definitive, si propone il bilancio consuntivo 2023 per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto, previo parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

Fanno parte integrante de Conto Consuntivo 2023 i seguenti allegati:

- Modello H o Conto Consuntivo;
- Modello I o Rendiconti Progetti/attività;
- Modello J o situazione finanziaria definitiva al 31 dicembre 2023;
- Modello K o Conto del Patrimonio;
- Modello L o elenco dei Residui;
- Modello M o spese per il Personale;
- Modello N o riepilogo delle spese;

Verranno altresì sottoposti a controllo contrabile del collegio dei revisori, i seguenti allegati:

- Riepilogo situazione di cassa al 31/12/2023
- Verifica di cassa dell'Istituto cassiere alla data del 31/12/2023.
- Riepilogo variazioni inventariali nel corso dell'E.F. 2023;
- Decreto radiazioni residui attivi
- Registro minute spese

Data, 15 marzo 2024

Il Direttore dei Serv.Gen.li e amm.vi
Maria Luisa Cannata_