Istituto di Istruzione Superiore
G. Galilei - T. Campailla
Modica

Liceo Classico - Liceo Scientifico - Liceo Artistico

Piazza Baden Powell, 10 97015 Modica (RG) Tel / Fax 0932 764379 Cell 335 5733545
mail rgis01600a@istruzione.it pec rgis01600a@pec.istruzione.it
site http://www.galileicampailla.gov.it C.M. RGIS01600A C.F. 90026940883 C.U. UFS3KU

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023 predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

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 2023, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo e i relativi modelli allegati vengono sottoposti 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.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO al 15 Marzo

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

codice ministeriale	comune	indirizzo	alunni
RGPS01601R	MODICA	P.zza Baden Powell n 10	547
RGPC01601N	MODICA	C.so Umberto I n. 172	248
RGSL01601N	MODICA	Via Sorda Sampieri	317

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico sono iscritti n.1119 alunni di cui 666 femmine, distribuiti su 53 classi

INDIRIZZO ARTISTICO: RGSL01601N

Classe	n. Classi	n. iscritti	femmine	Maschi
1	3	78	60	18
2	3	64	52	12
3	3	71	55	16
4	3	63	47	16
5	3	48	34	14
TOTALI	**15**	**324**	**248**	**76**

INDIRIZZO CLASSICO: RGPC01601N

Classe	n. Classi	n. iscritti	femmine	Maschi
1	2	37	29	8
2	2	48	38	10
3	2	51	35	16
4	3	51	44	7
5	3	61	50	11
TOTALI	**12**	**248**	**196**	**52**

INDIRIZZO SCIENTIFICO: RGPS01601R

Classe	n. Classi	n. iscritti	femmine	Maschi
1	6	145	66	79
2	5	106	41	65
3	5	97	42	55
4	5	101	39	62
5	5	98	34	64
TOTALI	**26**	**547**	**222**	**325**

Il personale scolastico in servizio nell'Istituto al 15 Marzo:

Oltre al Dirigente scolastico e al Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere così costituito:

PERSONALE IN ORGANICO DI DIRITTO:

qualifica	unità
DOCENTI	91
ASSIST. AMM.VI	9
ASSIST. TECNICI	7
COLLABORATORI SCOLASTICO	17
	124

PERSONALE DOCENTE IN ORGANICO DI FATTO:

qualifica	Unità a t. Indeterm.	A tempo determ.
DOCENTI	101	4
Ins. Di Religione	1	2
Ins. Di Sostegno	11	

PERSONALE ATA IN ORGANICO DI FATTO:

qualifica	Unità a t. Indeterm.	A tempo determ.
Direttore S.G.A.	1	
Ass.ti Amm.vi	9	1
Ass.ti Tecnici	8	1
Collaboratori Scolastici	18	

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta **del 10 febbraio 2023.**

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2023.

Le entrate accertate ammontano a **€ 923.382,59** di cui **€ 701.709,17** riscosse e **€ 221.673,42** non riscosse al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2023.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 879.925,16** di cui **€ 464.621,07** pagate e **€ 415.304,09** non pagate al 31/12/2023 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2023.

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2023 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché 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	€ 384.008,70		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	345.576,64	345.576,64	1,00
03) Finanziamenti dello Stato	36.056,42	36.056,42	1,00
04) Finanziamenti della Regione	52.722,61	52.722,61	1,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	83.578,92	83.578,92	1,00
06) Contributi da privati	373.538,40	373.538,40	1,00
07) Proventi da gestioni economiche			0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	69,90	69,90	1,00
09) Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	31.741,98	31.741,98	1,00
12) Altre entrate	127,72	127,72	1,00
13) Mutui	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	**€ 1.307.421,29**	**€ 923.382,59**	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		**€ 923.382,59**	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività amministrativo-didattiche	1.055.331,27	730.598,48	
P) Progetti	202.225,95	149.326,68	
G) Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	1.000,00	0,00	
Totale Spese	**€ 1.258.557,22**	**€ 879.925,16**	
Avanzo di competenza		€. 43.457,43	
Totale a Pareggio		**€. 923.382,59**	

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

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

RISULTANZE DATI CONTABILI (Mod. J)

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			**408.057,08**
	Competenza	701.709,17	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	234.302,17	
	Totale(1)	936.011,34	
	Competenza	464.621,07	
SOMME PAGATE			
	Residui	293.389,73	
	Totale(2)	758.010,80	
Differenza (1-2)			**178.000,54**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			**586.057,62**

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 427.487,61 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	221.673,42	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	38.450,00	
	Totale(1)	260.123,42	
	Esercizio Corrente	415.304,09	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	3.389,34	
	Totale(2)	418.693,43	
Differenza (1-2)			**-158.570,01**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			**586.057,62**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			**427.487,61**

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 43.457,43 è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2023	**923.382,59**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	**879.925,16**
AVANZO ESERCIZIO 2023	**43.457,43**

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

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi

Iniziali al 1/1/2023	-	Riscossi nel 2023	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
273.352,17		234.302,17		39.050,00		221.673,42		-600,00		260.123,42

Residui Passivi

Iniziali al 1/1/2023	-	Pagati nel 2023	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
297.400,55		293.389,73		4.010,82		415.304,09		-621,48		418.693,43

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2021	€ 27.950,00	€.1.191,28
Anno 2022	€. 10.500,00	€. 2.198,06
Anno 2023	€. 221.673,42	€.415.304,09
Totale situazione residui al 31/12/2023	**€. 260.123,42**	**€. 418.693,43**

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:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	507.292,79	-79.432,79	427.860,00
Totale Disponibilità	681.409,25	164.771,79	846.181,04
Totale dell'attivo	1.188.702,04	85.339,00	1.274.041,04
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	1.188.702,04	85.339,00	1.274.041,04
PASSIVO			
Totale debiti	**297.400,55**	**121.292,88**	**418.693,43**
Consistenza Patrimoniale	**891.301,49**	**-35.953,88**	**855.347,61**
Totale a pareggio	1.188.702,04	85.339,00	1.274.041,04

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Durante l'anno finanziario 2023 si sono registrati degli aumenti patrimoniali per un importo complessivo di **€. 9.125,66 nella III categ. per l'acquisto di n. 21 nuove attrezzature** per implementare la dotazione dei laboratori didattici (microscopi binoculare, apparecchio di millikan, Kit di fisica per elettricità e per ottica; simulatore di centrale idroelettrica e di impianto fotovoltaico; Sensori di pressione, di umidità, di temperatura).
Durante l'anno finanziario, a seguito di ricognizione annuale (vedasi verbale della commissione tecnica), **sono stati discaricati n. 137 beni materiali, attrezzature e macchinari** rotti e obsoleti, non più funzionanti per un totale complessivo di **€. 21.682,71** riguardanti n. 5 mobilio della I Cat. per un importo di €. 3.334,39, e n. 132 impianti e attrezzature della III Cat. per un importo di €. 18.348,32.
Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2023, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2023 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Dopo le operazioni di ammortamento si è registrata una diminuzione patrimoniale pari ad **€. 66.875,74** (€. 6.131,93 per la I cat., di €. 59.865,23 per la III Cat. e di €. 878,58 per la II Cat.). Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2024.

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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	descrizione	Program. Defin.	Somme impegnate	Perc. Di util. (%)
01	**Spese di personale**	98.088,99	75.379,06	76,85
02	**Acquisti di beni di consumo**	69.022,00	36.303,99	52,60
03	**Acquisto di servizi ed util. Beni di terzi**	697.057,63	440.490,96	63,19
04	**Acquisto di beni di investimento**	255.476,72	222.013,00	86,90
05	**Altre spese**	26.739,70	9.244,39	34,57
06	**Imposte e tasse**	105.335,22	90.949,30	86,34
07	**Oneri straord. E da contenz.**	0,00	0,00	
08	**Oneri finanziari**	0,00	0,00	
09	**Rimborsi e poste correttive**	5.836,96	5.544,46	94,99
	Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,00	
98	**Fondo di riserva**	1.000,00	0,00	
	Totale generale	**1.258.557,22**	**879.925,16**	**69,92**

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 69,92%.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2023, si precisa:

Aggregato A voce 01|1 - FUNZIONAMENTO A CARICO ENTE LOCALE			
		Previsione iniziale	25.477,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	63.403,71
30/06/2023	4	Maggiori entrate finalizzate e non	200,00
		Previsione definitiva	89.081,46
		Somme Pagate	73.077,38
		Somme da pagare	1.569,81
		Economie	14.434,27

Le somme impegnate sono state utilizzate per manutenzione ordinaria e riparazioni impianti elettrici, idraulici, manutenzione di edilizia a beni immobili, pagamento delle utenze telefoniche, canone idrico, fornitura energia elettrica, gas naturale,ecc.

Aggregato A voce 01|10 - Risorse ex art.39-bis DL 115/2022- Contenimento rischio epidemiologico Covid-19	
Previsione iniziale	5.529,57
Somme Pagate	5.529,55
Somme da pagare	0,00
Economie	0,02

Aggregato A voce 01|11 - PNRR- 1.4.1 -M1C1- "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" - SITO WEB	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	4.572,00
Economie	2.729,00

Aggregato A voce 01|2 - dm 162/2021nspese per corretto svolgimento esami di stato 20/21	
Previsione iniziale	3.818,70
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.818,70

Aggregato A voce 01|3 - funzionamento e decoro a carico istituto			
		Previsione iniziale	40.924,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	1.965,00
13/04/2023	2	Maggiori Entrate finalizzate e non per progetti e attività varie	1.375,00
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	95,00
30/06/2023	4	Maggiori entrate finalizzate e non	50,00
31/07/2023	5	Maggiori entrate per versam. contributi volontari alunni e rimborso carta docenti per corsi aggiornamento	40,00
31/08/2023	6	Maggiore entrate per contributi volontari da parte di alunni, da Enti Esterni per progetto Ethica; da istit. scolastiche	30,00
10/10/2023	7	Entrate Alunni per partecipazione Attività di Curvatura Biomedica, corso Cambridge, partecipazione PCTO	400,00

30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	7.264,21
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	875,00
		Previsione definitiva	53.019,17
		Somme Pagate	5.011,55
		Somme da pagare	4.549,83
		Economie	43.457,79

Le somme sono state utilizzate per manutenzione straordinarie di impianti, mobili e riparazioni non a carico dell'Ente locale, per espurgo fogna vari plessi scolastici, per acquisto di materiale igienico-sanitario, per acquisto pompe di calore, per manutenzione impianti sportivi, acquisto materiale e accessori di pulizia, ecc.

Aggregato A voce 01|6 - acquisti con risorse ex art. 36 comma 2 d.l. 21/2022

Previsione iniziale	12,73
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	12,73

Aggregato A voce 01|9 - DISPOSITIVI E MATERIALE PER IGIENE IND. E MBIENTE RISORSE EX ART 31 C.1 D.L. 41/21

Previsione iniziale	0,34
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,34

Aggregato A voce 02|01 - funzionamento amm.vo

		Previsione iniziale	28.303,45
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	10.000,00
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	1.584,72
		Previsione definitiva	39.888,17
		Somme Pagate	8.750,29
		Somme da pagare	10.579,26
		Economie	20.558,62

Tali risorse sono state utilizzate per assicurare il regolare funzionamento generale dell'Istituz. Scolastica ed uffici amministrativi: quote assicuraz. Personale , spese per fotocopiatore, acquisto toner e cartucce per stampanti, rinnovo abbonamenti programmi gestionali amministrativi Argo, per sicurezza connessione internet lavoro smart-working, per acquisto computer, spese per gestione servizio tesoreria, compenso per contratto RSPP, quota per liquidazione compenso Revisori dei Conti,; spese postali, per manutenzione defibrillatori, per attivazione consulenza Amministraz. Trasparenza, acquisto materiale per integrazione cassette di primo soccorso e altri beni di consumo sanitario, acquisto carta, stampati vari e materiale di cancelleria.

Aggregato A voce 02|02 - telefonia mobile consip

Previsione iniziale	1.800,00
Somme Pagate	66,01
Somme da pagare	0,00
Economie	1.733,99

La somma viene utilizzata per spese telefoniche dei cellulari aziendali utilizzati dai vari uffici e nelle sedi scolastiche.

Aggregato A voce 02|03 - PNRR- 1.2 -M1C1- "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole Dicembre 2022

Previsione iniziale	3.318,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	2.025,81
Economie	1.292,19

L'istituzione scolastica ha aderito al finanziamento del piano PNRR PADigitale 2026 per poter attivare il percorso di migrazione verso il cloud di dati e servizi digitali della Pubblica Amm.ne.

Aggregato A voce 03|01 - dei tre indirizzi

Previsione iniziale	20.000,22

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	11.959,40
13/04/2023	2	Maggiori Entrate finalizzate e non per progetti e attività varie	8.799,96
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	669,00
30/06/2023	4	Maggiori entrate finalizzate e non	320,00
31/07/2023	5	Maggiori entrate per versam. contributi volontari alunni e rimborso carta docenti per corsi aggiornamento	240,00
31/08/2023	6	Maggiore entrate per contributi volontari da parte di alunni, da Enti Esterni per progetto Ethica; da istit. scolastiche	196,50
10/10/2023	7	Entrate Alunni per partecipazione Attività di Curvatura Biomedica, corso Cambridge, partecipazione PCTO	2.400,00
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	10.196,10
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	3.660,64

Previsione definitiva	58.441,82
Somme Pagate	26.934,69
Somme da pagare	7.950,08
Economie	23.557,05

Le somme sono state utilizzate per stipula contratto assicurazione infortuni e resp. Civile alunni, per acquisto materiale esercitazioni didattiche in laboratorio, per apparecchiature e attrezzature scientifiche, rimborsi quote alunni per errato versamento contributi volontari, spese per manutenzione monitor, notebook; acquisto altri materiali informatici e accessori, rinnovo assistenza programmi gestionali e abbonamenti a riviste didattiche.

Aggregato A voce 03|02 - modelli viventi			
		Previsione iniziale	15.630,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	2.210,27
		Previsione definitiva	17.841,15
		Somme Pagate	13.345,22
		Somme da pagare	0,00
		Economie	4.495,93

Risorse ministeriali assegnate per la liquidazione del compenso mensile al modello vivente nel liceo artistico settore moda.

Aggregato A voce 03|03 - corsi di recupero			
		Previsione iniziale	1.157,47
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.157,47
Aggregato A voce 03|04 - alunni h			
		Previsione iniziale	3.732,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	65,00
		Previsione definitiva	3.797,97
		Somme Pagate	1.521,43
		Somme da pagare	22,00
		Economie	2.254,54

La somma impegnata è stata utilizzata per la realizzazione di attività e progetti didattici rivolti agli alunni diversamente abili.

Aggregato A voce 03|05 - attivita' sportiva			
		Previsione iniziale	3.700,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	75,00
		Previsione definitiva	3.775,00
		Somme Pagate	733,50
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.041,50

Sono state sostenute spese per l'organizzazione dei giochi sportivi studenteschi e spese noleggio pullman per partecipazione a gare sportive provinciali-Acquisto coppe e medaglie.

Aggregato A voce 03|06 - PREMIALITA' E BORSE DI STUDIO			
		Previsione iniziale	14.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	1.955,00
13/04/2023	2	Maggiori Entrate finalizzate e non per progetti e attività varie	1.375,00
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	90,00
30/06/2023	4	Maggiori entrate finalizzate e non	50,00
31/07/2023	5	Maggiori entrate per versam. contributi volontari alunni e rimborso carta docenti per corsi aggiornamento	40,00
31/08/2023	6	Maggiore entrate per contributi volontari da parte di alunni, da Enti Esterni per progetto Ethica; da istit. scolastiche	30,00
10/10/2023	7	Entrate Alunni per partecipazione Attività di Curvatura Biomedica, corso Cambridge, partecipazione PCTO	400,00
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	2.445,00
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	278,00
		Previsione definitiva	20.663,00
		Somme Pagate	5.101,30
		Somme da pagare	103,00
		Economie	15.458,70

sono state assegnate delle borse di studio agli alunni che hanno conseguito agli esami di stato la votazione del 100 e del 100 e lode e quote di partecipazione degli alunni meritevoli alle olimpiadi di matematica a Cesenatico

Aggregato A voce 03|08 - ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO ART. 697 COMMA 1 L. 234/2021	
Previsione iniziale	59,96
Somme Pagate	59,96
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03|20 - spazi x stem-PNSD- ART. 32 DL.41/2021 PROGRAMMA DI SOSTEGNO FRUIZIONE DDI	
Previsione iniziale	1.423,72
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.423,72

Aggregato A voce 03|21 - PNRR - progetti in essere " Spazi e strumenti digitali per le STEM" Avviso 10812 2021	
Previsione iniziale	801,02
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	801,02

Aggregato A voce 03|22 - PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento M4C1 3.2 Scuola 4.0 Azione Next Generation Classrooms	
Previsione iniziale	210.913,07
Somme Pagate	10.000,00
Somme da pagare	199.500,43
Economie	1.412,64

E’ stato autorizzato un finanziamento a valere del PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento 3.2 Next Generation Classroom con l’obiettivo di trasformare almeno 26 aule in ambienti innovativi di apprendimento. realizzerando ambienti fisici e digitali di apprendimento (on-life), caratterizzati da innovazione degli spazi, degli arredi e delle attrezzature e da un nucleo portante di pedagogie innovative per il loro più efficace utilizzo, secondo i principi delineati dal quadro di riferimento nazionale ed europeo

Aggregato A voce 03|23 - PNRR Investimento M4C1-3.2, MI - Scuola 4.0 Azione Next Generation Labs Realizzazione di laboratori	
Previsione iniziale	124.044,57
Somme Pagate	9.809,64
Somme da pagare	98.474,60
Economie	15.760,33

E’ stato autorizzato un finanziamento a valere del PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento 3.2 Next Generation Labs con l’obiettivo di realizzare laboratori per le professioni digitali del futuro, capaci di fornire competenze digitali specifiche nei diversi ambiti tecnologici avanzati, trasversali ai settori economici, in un contesto di attività autentiche e di effettiva simulazione dei luoghi, degli strumenti e dei processi legati alle nuove professioni.

Aggregato A voce 04|01 - percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ex alternanza			
		Previsione iniziale	18.201,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2023	7	Entrate Alunni per partecipazione Attività di Curvatura Biomedica, corso Cambridge, partecipazione PCTO	23.030,00
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	9.275,68
		Previsione definitiva	50.506,68
		Somme Pagate	40.298,45
		Somme da pagare	1.599,72
		Economie	8.608,51

Le somme sono state utilizzate per l’organizzazione di attività ex alternanza scuola-lavoro e per liquidazione compensi al personale scolastico impegnato (Tutor scolastici, pers. ATA di segreteria, Agenzia viaggi,ecc.);

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	131.961,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	5.000,00
13/04/2023	2	Maggiori Entrate finalizzate e non per progetti e attività varie	4.000,00
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	154.251,40
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	55.570,28
		Previsione definitiva	350.783,19
		Somme Pagate	143.409,02
		Somme da pagare	48.844,91
		Economie	158.529,26

Tali somme sono state utilizzate per l'organizzazione di viaggi e visite d'istruzione nell'a.s. 2022/2023 coinvolgendo gli alunni di tutte le classi e per la restituzione delle somme versate a titolo di anticipo dagli alunni per i viaggi a cui non hanno partecipato

Aggregato A voce 06|02 - orientamento istituto			
		Previsione iniziale	6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	1.353,51
		Previsione definitiva	7.353,51
		Somme Pagate	3.048,04
		Somme da pagare	4.111,00
		Economie	194,47

Tali somme sono state utilizzate per servizi televisivi in occasione dell'orientamento in entrata, per la stampa di pieghevoli orientativi e manifesti di pubblicizzazione dell'Istituto.

Aggregato P voce 01|02 - PROGETTI PTOF-AREA SCIENTIFICA			
		Previsione iniziale	5.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	480,00
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	2.490,21
		Previsione definitiva	8.470,21
		Somme Pagate	2.666,55
		Somme da pagare	2.992,12
		Economie	2.811,54

Le somme sono state utilizzate per l'organizzazione di eventi e pagamento di prestazioni specialistiche relativi a progetti dell'area scientifica.

Aggregato P voce 01|03 - PROGETTO PNSD	
Previsione iniziale	8.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8.000,00

Aggregato P voce 01|05 - ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO ECONOMIE PROGETTI PON E FINANZIAMENTI COVID	
Previsione iniziale	95,51
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	95,51

Aggregato P voce 01|07 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LA STEM	
Previsione iniziale	1.471,59
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.471,59

Aggregato P voce 01|08 - Percorsi di Curvatura Biomedica			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2023	7	Entrate Alunni per partecipazione Attività di Curvatura Biomedica, corso Cambridge, partecipazione PCTO	3.100,00
Previsione definitiva			3.100,00
Somme Pagate			150,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.950,00

Sono state sostenute spese per l'iscrizione annuale e per l'attività del docente referente d'istituto nominato per l'organizzazione di n. 2 annualità di percorsi di attività di Curvatura biomedica atti a favorire l'acquisizione di competenze in campo biologico e di orientare le studentesse e gli studenti che nutrono un particolare interesse per la prosecuzione degli studi in ambito chimico-biologico e sanitario, grazie anche all'adozione di pratiche didattiche attente alla dimensione laboratoriale.

Aggregato P voce 02|01 - ERASMUS + -PROGETTO 2020-1-SI01-KA229-075974 3-actaving future	
Previsione iniziale	258,83
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	258,83

Aggregato P voce 02|03 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707/2021-SOCIALISE-AZIONE 10.1.1A	
Previsione iniziale	470,51
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	470,51

Aggregato P voce 02|04 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA'- 10.2.2A EMPOWERMENT	
Previsione iniziale	1.569,67
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.569,67

Aggregato P voce 02|07 - PROGETTI PTOF AREA UMANISTICA			
		Previsione iniziale	5.858,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	600,00
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	3.100,00
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	200,00
		Previsione definitiva	9.758,35
		Somme Pagate	3.169,29
		Somme da pagare	0,00
		Economie	6.589,06

Le somme sono state utilizzate per la realizzazione dei progetti inseriti nel PTOF riguardanti l'area umanistica- (compensi esperti esterni, utilizzo teatro Garibaldi, acquisto materiale vario, ecc.).

Aggregato P voce 02|10 - LINGUE			
		Previsione iniziale	26.969,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	15.557,00
13/04/2023	2	Maggiori Entrate finalizzate e non per progetti e attività varie	5.720,00
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	9.897,50
10/10/2023	7	Entrate Alunni per partecipazione Attività di Curvatura Biomedica, corso Cambridge, partecipazione PCTO	6.000,00
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	15.400,00
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	10.732,00
		Previsione definitiva	90.276,28
		Somme Pagate	55.357,68
		Somme da pagare	23.306,94
		Economie	11.611,66
Le somme sono state utilizzate per la liquidazione dell'esperto esterno per le lezioni dei corsi di lingua inglese, per l'acquisto dei libri e la tassa per la sessione degli esami per la certificazione (B1-B2-C1);			

Aggregato P voce 02|12 - UNITED NETWORK IMUN			
		Previsione iniziale	5.070,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	3.485,00
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	5.945,00
		Previsione definitiva	14.500,00
		Somme Pagate	2.649,20
		Somme da pagare	4.125,00
		Economie	7.725,80

La somma è stata utilizzata per il noleggio del pullman al fine di accompagnare a CT gli alunni partecipanti all'attività di formazione per la simulazione delle Nazioni Unite, con interventi in lingua inglese.

Aggregato P voce 02|13 - Progetto ETHICA codice Progetto 972- PON legalità			
		Previsione iniziale	3.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	13.200,00
31/08/2023	6	Maggiore entrate per contributi volontari da parte di alunni, da Enti Esterni per progetto Ethica; da istit. scolastiche	1.000,00
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	1,00
		Previsione definitiva	18.001,00
		Somme Pagate	18.000,55
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,45

A seguito di accordo stipulato con l'Associazione ANMIL sono stati realizzati percorsi integrati di carattere educativo, formativo e di socializzazione per i ragazzi volti a combattere la povertà e a promuovere l'inclusione sociale e la legalità.

Aggregato P voce 03|01 - ECDL			
		Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	3.870,00
13/04/2023	2	Maggiori Entrate finalizzate e non per progetti e attività varie	600,00
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	122,00
30/06/2023	4	Maggiori entrate finalizzate e non	95,00
30/11/2023	8	Maggiori entrate per assegnaz. risorse dal Ministero, dalla Regione Sicilia, da alunni per contributo volontario, per iscrizione vari progetti, ecc	2.835,00
29/12/2023	9	Maggiori entrate vincolate per risorse dal MIM, dalla Regione,da altre istituz., da versam. alunni per contributi volontari	1.439,00
		Previsione definitiva	9.961,00
		Somme Pagate	5.697,30
		Somme da pagare	176,00
		Economie	4.087,70

Vengono realizzati corsi per la preparazione degli esami per il conseguimento della patente europea.

Aggregato P voce 04|1 - formazione e aggiornamento			
		Previsione iniziale	7.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	1.200,00
13/04/2023	2	Maggiori Entrate finalizzate e non per progetti e attività varie	380,00
30/05/2023	3	Maggiori entrate per finanz. ex Provincia, progetto Ethica, contrib. famiglie per progetti vari, ecc.	600,00
31/07/2023	5	Maggiori entrate per versam. contributi volontari alunni e rimborso carta docenti per corsi aggiornamento	170,00
31/08/2023	6	Maggiore entrate per contributi volontari da parte di alunni, da Enti Esterni per progetto Ethica; da istit. scolastiche	1.628,00
		Previsione definitiva	11.478,00
		Somme Pagate	7.458,06
		Somme da pagare	801,58
		Economie	3.218,36

Sono stati organizzati corsi di formazione e aggiornamento per docenti tenuti dalla Fondazione Val di Noto, al personale Amministrativo sull'applicativo Passweb spese per partecipazione a convegni, ecc.

Aggregato P voce 04|5 - Futura PNRR- Animatore Digitale anni 2022-2024 D.M. 222 del 2022	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato P voce 05|01 - CERTAMEN			
		Previsione iniziale	4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2023	1	Maggiori entrate alunni per partecipazione progetti vari	14.355,00
13/04/2023	2	Maggiori Entrate finalizzate e non per progetti e attività varie	4.460,00
		Previsione definitiva	22.815,00
		Somme Pagate	22.776,41
		Somme da pagare	0,00
		Economie	38,59

Le somme impegnate sono state utilizzate per la realizzazione del progetto Certamen Mutycense di lingua latina, coinvolgendo vari licei classici su tutto il territorio nazionale (pagamento compensi componenti commissione giudicatrice, premi per i primi classificati, spese per biglietti aerei relatori, vitto e alloggio, stampa manifesti e locandine, servizio transfer A/R per aeroporto CT, compensi personale scolastico per correzione elaborati, ecc.)

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.258.557,22	879.925,16	464.621,07	415.304,09	378.632,06

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari;
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 378 del 20/12/2023;
- **Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;**
- Che è stato presentato il modello 770 anno 2023/ redditi 2022.
- Che è stata presentata la dichiarazione IRAP/2023.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	11,23
Base trimestrale	Aprile - Maggio – Giugno	**-2,20**
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	1,66
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	-2,39
Base annuale Anno 2023		**4,62**

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{923.382,59}{1.307.421,29} = 0,71$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{221.673,42}{923.382,59} = 0,24$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)}} = \frac{415.304,09}{879.925,16} = 0,47$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)}} = \frac{234.302,17}{272.752,17} = 0,86$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)}} = \frac{293.389,73}{296.779,07} = 0,99$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}} = \frac{758.010,80}{1.176.704,23} = 0,64$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}} = \frac{418.693,43}{1.176.704,23} = 0,36$$

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esamine del Conto Consuntivo 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Modica, lì 25/02/2024

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Grazia Floridia

Il dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Valutati i dati di bilancio,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il Dirigente Scolastico
Prof. Sergio Carrubba