



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto I. 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23, come recepito dal Decreto Assessoriale n. 7753 del 28/12/2018, emanato dall'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale di concerto con l'Assessorato Regionale all'Economia della Regione Sicilia).

Il conto consuntivo si compone del:

1. Conto Finanziario – Mod. H
2. Conto del patrimonio – Mod. K

Ad esso sono allegati:

- Rendiconto dettagliato per singolo progetto/attività – Mod. I
- Situazione Amministrativa definitiva – Mod. J
- Elenco dei residui attivi e passivi – Mod. L
- Prospetto delle spese per il personale – Mod. M
- Riepilogo per tipologia spesa – Mod. N

Completo di tutti i documenti previsti, il Conto Consuntivo, viene 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.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 08/02/2022 con delibera n. 17.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale nel corso dell'esercizio finanziario di riferimento.

Le variazioni alle previsioni, determinatesi nel corso dell'esercizio 2022, sono documentate dalle relative delibere adottate dal Consiglio di Istituto o dai provvedimenti del Dirigente Scolastico, portate a conoscenza del Consiglio di Istituto, nel caso di entrate finalizzate e/o storni all'interno dei progetti/attività.

Le entrate accertate ammontano a € 202.199,04 di cui € 99.256,95 rimosse e € 102.942,09 non rimosse al 31/12/2022 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano a € 315.255,32 di cui € 272.584,63 pagate e € 42.670,69 non pagate al 31/12/2022 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2022.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il Conto Consuntivo 2022 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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	422.413,73		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	102.000,00	102.000,00	1,00
03) Finanziamenti dello Stato	18.037,80	18.037,80	1,00
04) Finanziamenti della Regione	47.453,33	47.453,33	1,00
05) Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni	12.538,49	12.538,49	1,00
06) Contributi da privati	22.169,42	22.169,42	1,00
07) Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
12) Altre entrate	0,00	0,00	0,00
13) Mutui	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	624.612,77	202.199,04	
Disavanzo di competenza		113.056,28	
Totale a pareggio		315.255,32	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	382.673,59	227.102,77	0,59
P) Progetti	233.879,79	88.152,55	0,38
G) Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	2.000,00	0,00	
Totale Spese	618.553,38	315.255,32	
Disponibilità da programmare	6.059,39		
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a Pareggio		315.255,32	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di € 113.056,28.

Situazione dei residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Riscossi nel 2022	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
263.817,62	-	140.636,47	=	123.181,15	+	102.942,09	-	63.092,21	=	163.031,03

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Pagati nel 2022	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
41.595.21	-	33.829.61	=	7.765.60	+	42.670.69	-	205.24	=	50.231.05

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2017	7.000,00	6.999,99
Anno 2018	0,00	0,01
Anno 2019	0,00	0,00
Anno 2020	13.779,47	0,00
Anno 2021	39.309,47	560,36
Anno 2022	102.942,09	42.670,69
Totale situazione residui al 31/12/2022	163.031,03	€ 50.231,05

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, si evincono le seguenti risultanze:

SITUAZIONE PATRIMONIALE E.F. 2022			
CONTO PATRIMONIO – PROSPETTO DELL'ATTIVO			
Voci	Situazione all'1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	187.126,33	11.860,58	198.986,91
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	187.126,33	11.860,58	198.986,91
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Credit (Residui attivi)	263.817,62	-100.786,59	163.031,03
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	200.191,32	-66.520,82	133.670,50
Totale disponibilità	464.008,94	-167.307,41	296.701,53
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale attivo	651.135,27	-155.446,83	495.688,44



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

CONTO PATRIMONIO – PROSPETTO DEL PASSIVO			
Voci	Situazione all'1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	41.595,21	8.635,84	50.231,05
Totale debiti	41.595,21	8.635,84	50.231,05
Consistenza patrimoniale	609.540,06	-164.082,67	445.457,39
Totale Passivo	<u>651.135,27</u>	<u>-155.446,83</u>	<u>495.688,44</u>

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

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2022, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, 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. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2022 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2023.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2022 ammonta a Euro 445.457,39.

I crediti e i debiti concordano con le risultanze del mod. L, così come il totale delle disponibilità liquide concorda con il saldo del giornale di cassa e con il saldo dell'estratto c.c.b. dell'istituto Cassiere M.P.S. S.p.A. alla data del 31/12/2022.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2022, Modello J, risulta:

A)	*Un saldo di cassa al 31/12/2022 di € 133.670,50 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto della Banca Cassiera M.P.S. S.p.A. in pari data
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 246.470,48 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio finanziario 2023
C)	Un disavanzo per la gestione di competenza 2022 di € 113.056,28

*Tale saldo non concorda con il saldo della Banca d'Italia - Tesoreria dello Stato Sezione di Ragusa - al 31/12/2022, di cui al mod. 56 T (T.U.), pari a € 133.678,00 in quanto quest'ultima non ha contabilizzato in data 31/12/2022 il mandato di pagamento n. 496 del 31/12/2022 emesso a favore della Banca M.P.S. a regolarizzazione della carta contabile uscita del 30/12/2022 pari a € 7,50 per pagamento commissioni periodo ottobre/dicembre 2022.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2022 è di € **133.670,50**.

La scuola non è titolare di nessun conto corrente postale.

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. **0315580** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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

				(Schema verbale Athena)
1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 01/01/2022				+ 200.191,32
	Competenza esercizio 2022 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossioni	99.256,95	140.636,47	+ 239.893,42	
3 Pagamenti	272.584,63	33.829,61	- 306.414,24	
4 Fondo di cassa al 31/12/2022				+ 133.670,50
5 Residui Attivi	102.942,09	60.088,94		+ 163.031,03
6 Residui Passivi	42.670,69	7.560,36		- 50.231,05
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2022				246.470,48
N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro (pari a € 500,00)				

QUADRATURA PER RICONCILIAZIONE CONTABILE:

	€	
Avanzo di Amministrazione e.f. 2021 – mod. J		
Mod. H Conto Consuntivo e.f. 2022 - Progr.ne Definitiva Avanzo di Amministrazione	422.413,73	+
Avanzo di competenza Mod. H Conto Consuntivo 2022	0,00	-
Disavanzo di competenza Mod. H Conto Consuntivo 2022	113.056,28	-
Variazione Residui Attivi per radiazioni e.f. 2022	63.092,21	+
Variazione Residui Passivi per radiazioni e.f. 2022	205,24	=
Avanzo di Amministrazione E.F. 2022 – Mod. J - Conto Consuntivo 2022	246.470,48	

Il disavanzo di Esercizio 2022 di € 113.056,28 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	202.199,04
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	315.255,32
DISAVANZO ESERCIZIO 2022	-113.056,28

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.

ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	79.237,07
	Somme Riscosse	0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	79.237,07

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	343.176,66
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	343.176,66

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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2022	4	Autorizzazione progetto FESR PON-13.1.3A-SI-2022-321 Edugreen: Laboratori sostenib. per il primo ciclo	25.000,00
16/09/2022	10	Autorizzazione Prog. 13.1.5A-FESR PON-SI-2022-402 Ambienti didattici innovativi per le scuole infanzia	75.000,00
Previsione definitiva			100.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			100.000,00
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
28/12/2022	21	Maggiori entrate da fondi comunitari per PNRR Miss.4 Comp.1 - invest. 2.1 - Azione animatori digitali	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			410,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2022	11	Maggiori entrate da fondi statali - Funzionamento amm.vo-did. - quota per alunni diversamente abili - sett_dic	225,00
24/11/2022	12	Maggiori entrate da fondi statali - Risorse art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	530,71
Previsione definitiva			1.165,71
Somme Riscosse			1.165,71
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



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

30/06/2022	7	Maggiore Entrata per risorse MI ai sensi del D.L. n.4/2022 art. 19- per forniture mascherine FFP2	1.276,04
28/03/2022	2	Maggiori finanz. Ministero per supporto psicologico e accoglienza alunni ucraini	400,00
28/03/2022	2	Maggiori finanz. Ministero per supporto psicologico e accoglienza alunni ucraini	3.340,67
31/08/2022	9	Assegnaz. risorsa finanz. D.L. n.21 del 21 marzo 2022 ex art. 36 comma 2	6.371,36
28/11/2022	16	Maggiori entrate da fondi statali - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (Decr. aiuti-bis)	5.484,02
Previsione definitiva			16.872,09
Somme Riscosse			16.872,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			29.918,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/12/2022	17	Maggiori entrate da fondi regionali - Dotazione Ordinaria - spese di funzionamento amministr. e did. - sett-dic	13.599,92
Previsione definitiva			43.518,48
Somme Riscosse			43.518,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	8	Maggiori Entrate da Ass. Reg. Sicilia e Azienda S. Vincenzo di Fernando Rota S.r.l.	1.934,85
Previsione definitiva			1.934,85
Somme Riscosse			1.934,85
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



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2022	15	Maggiori entrate da fondi regionali - contributo per prog. LA MARCIA DELLE IDEE	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			2.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

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



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	300,00
30/06/2022	6	Maggiori entrate per convenzioni con le Università degli Studi - TFA	10.195,00
30/06/2022	8	Maggiori Entrate da Ass. Reg. Sicilia e Azienda S. Vincenzo di Fernando Rota S.r.l.	79,40
Previsione definitiva			10.574,40
Somme Riscosse			10.324,40
Somme da riscuotere			250,00
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
04/03/2022	1	Assegnazione somme per compensi docenti referenti formazione educ. civica	272,00
28/12/2022	22	Maggiori entrate da altre istituzioni vincolati per PNFD a.s. 2021/2022	1.692,09
Previsione definitiva			1.964,09
Somme Riscosse			272,00
Somme da riscuotere			1.692,09
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			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

--

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
20/05/2022	3	Maggiori entrate finalizzate e non - Assegnaz. Risorse del Ministero e quote alunni	4.162,50
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	2.956,00
23/12/2022	19	Maggiori entrate da contributi da privati per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.395,37
Previsione definitiva			10.513,87
Somme Riscosse			10.513,87
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
25/11/2022	14	Maggiori entrate da contributi da privati - Assicurazione Alunni e Personale Scolastico	7.462,35
23/12/2022	18	Maggiori entrate da contributi da privati - Assicurazione Alunni e Personale Scolastico	607,70
Previsione definitiva			8.070,05
Somme Riscosse			8.070,05
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2022	14	Maggiori entrate da contributi da privati - Assicurazione Alunni e Personale Scolastico	787,95
Previsione definitiva			787,95
Somme Riscosse			787,95
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2022	3	Maggiori entrate finalizzate e non - Assegnaz. Risorse del Ministero e quote alunni	1.448,50
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	108,00
23/12/2022	20	Maggiori entrate da contributi da privati per progetto attività musicale	551,05
Previsione definitiva			2.107,55
Somme Riscosse			2.107,55
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
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	300,00
Previsione definitiva			300,00
Somme Riscosse			300,00
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
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	350,00
Previsione definitiva			350,00
Somme Riscosse			350,00
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
24/11/2022	13	Maggiori entrate da contributi da privati - prog. TI DO' UNA NOTIZIA	40,00
Previsione definitiva			40,00
Somme Riscosse			40,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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

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

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

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

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

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
Previsione iniziale	0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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

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

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

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

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

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



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

--

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

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

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

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

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

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



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

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

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

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

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
--	--



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

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

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



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
624.612,77	202.199,04	99.256,95	102.942,09	422.413,73

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



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

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.

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni /Spese % (impegnato)
A01		13.004,40	5.680,78			1.696,44			3.471,14	41.753,95	23.852,76	57,13%
A02		6.947,23	32.477,96	1.829,00	111,34	2.401,82			5,15	69.353,58	43.772,50	63,11%
A03	7.439,96	26.787,33	5.759,45	97.895,17	50,00	4.576,90			6.820,05	256.870,71	149.328,86	58,13%
A04												
A05			9.802,10			304,55			42,00	10.513,87	10.148,65	96,53%
A06										4.181,48	0,00	0,00
P01										1.872,29	0,00	0,00
P02	65.777,03	3.395,42	3.211,20		4,00	12,72				166.136,72	72.400,37	43,58%
P03												
P04	383,97		6.999,00	8.369,21						65.870,78	15.752,18	23,91%
P05												
TOTALE	€ 73.600,96	€ 50.134,38	€ 63.930,49	€ 108.093,38	€ 165,34	€ 8.992,43	0,00	0,00	€ 10.338,34	€ 616.553,38	€ 315.255,32	
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI	0,23346	0,15902	0,20278	0,34287	0,00052	0,2852	0,00	0,00	0,03279	0,5113		
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	23,35%	15,90%	20,28%	34,29%	0,05%	2,85%	0,00	0,00	3,28%	51,13%		

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 51,13%.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
			Previsione iniziale
			27.623,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2022	2	Maggiori finanz. Ministero per supporto psicologico e accoglienza alunni ucraini	3.340,67
30/06/2022	8	Maggiori Entrate da Ass. Reg. Sicilia e Azienda S. Vincenzo di Fernando Rota S.r.l.	1.934,85
31/08/2022	9	Assegnaz. risorsa finanz. D.L. n.21 del 21 marzo 2022 ex art. 36 comma 2	6.371,36
28/11/2022	16	Maggiori entrate da fondi statali - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (Decr. aiuti-bis)	2.484,02
			Previsione definitiva
			41.753,95
			Somme Pagate
			17.102,21
			Somme da pagare
			6.750,55
			Economie
			17.901,19

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

			Previsione iniziale	60.195,58
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	300,00	
25/11/2022	14	Maggiori entrate da contributi da privati - Assicurazione Alunni e Personale Scolastico	8.250,30	
23/12/2022	18	Maggiori entrate da contributi da privati - Assicurazione Alunni e Personale Scolastico	607,70	
			Previsione definitiva	69.353,58
			Somme Pagate	30.789,39
			Somme da pagare	12.983,11
			Economie	25.581,08

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	130.705,35
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/03/2022	2	Maggiori finanz. Ministero per supporto psicologico e accoglienza alunni ucraini	400,00	
09/06/2022	4	Autorizzazione progetto FESRPON-13.1.3A-SI-2022-321 Edugreen: Laboratori sostenib. per il primo ciclo	25.000,00	
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	350,00	
30/06/2022	6	Maggiori entrate per convenzioni con le Università degli Studi - TFA	10.195,00	
30/06/2022	7	Maggiori Entrate per risorse MI ai sensi del D.L. n.4/2022 art. 19- per forniture mascherine FFP2	1.276,04	
30/06/2022	8	Maggiori Entrate da Ass. Reg. Sicilia e Azienda S. Vincenzo di Fernando Rota S.r.l.	79,40	
16/09/2022	10	Autorizzazione Prog. 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-402 Ambienti didattici innovativi per le scuole infanzia	75.000,00	
24/10/2022	11	Maggiori entrate da fondi statali - Funzionamento amm.vo-did. - quota per alunni diversamente abili - sett_dic	225,00	
24/11/2022	13	Maggiori entrate da contributi da privati - prog. TI DO' UNA NOTIZIA	40,00	
02/12/2022	17	Maggiori entrate da fondi regionali - Dotazione Ordinaria - spese di funzionamento amministr. e did. - sett-dic	13.599,92	
			Previsione definitiva	256.870,71
			Somme Pagate	126.525,83
			Somme da pagare	22.803,03
			Economie	107.541,85

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				
--	--	--	--	--



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2022	3	Maggiori entrate finalizzate e non - Assegnaz. Risorse del Ministero e quote alunni	4.162,50
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	2.956,00
23/12/2022	19	Maggiori entrate da contributi da privati per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.395,37
Previsione definitiva			10.513,87
Somme Pagate			10.134,65
Somme da pagare			14,00
Economie			365,22

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.650,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/2022	12	Maggiori entrate da fondi statali - Risorse art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	530,71
Previsione definitiva			4.181,48
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.181,48

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			1.872,29
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.872,29

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			161.729,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2022	3	Maggiori entrate finalizzate e non - Assegnaz. Risorse del Ministero e quote alunni	1.448,50
30/06/2022	5	Maggiori entrate vincolate e non	408,00
25/11/2022	15	Maggiori entrate da fondi regionali - contributo per prog. LA MARCIA DELLE IDEE	2.000,00
23/12/2022	20	Maggiori entrate da contributi da privati per progetto attività musicale	551,05
Previsione definitiva			166.136,72
Somme Pagate			72.280,37
Somme da pagare			120,00



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Economie	93.736,35
----------	-----------

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			58.906,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2022	1	Assegnazione somme per compensi docenti referenti formazione educ. civica	272,00
28/11/2022	16	Maggiori entrate da fondi statali - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (Decr. aiuti-bis)	3.000,00
28/12/2022	21	Maggiori entrate da fondi comunitari per PNRR Miss.4 Comp.1 - invest. 2.1 - Azione animatori digitali	2.000,00
28/12/2022	22	Maggiori entrate da altre istituzioni vincolati per PNFD a.s. 2021/2022	1.692,09
Previsione definitiva			65.870,78
Somme Pagate			15.752,18
Somme da pagare			0,00
Economie			50.118,60

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

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

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



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

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

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

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
618.553,38	315.255,32	272.584,63	42.670,69	303.298,06

Disponibilità da programmare

Descrizione	Importo
Voce: 0101 NON VINCOLATO	6.059,39



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

L'aggregato "Z" – disponibilità finanziaria da programmare, rappresenta la differenza tra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono le voci di finanziamento che non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Per ogni progetto/attività è stato predisposto il rendiconto - mod. I – il quale descrive in modo analitico, il riepilogo delle entrate e delle spese partendo dalla programmazione iniziale, per arrivare fino alla determinazione delle eventuali somme da riscuotere e da pagare nonché della residua disponibilità finanziaria alla fine dell'esercizio.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 202.199,04

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{202.199,04}{624.612,77} = 0,32$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 624.612,77

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 102.942,09

Incidenza residui attivi = $\frac{102.942,09}{202.199,04} = 0,51$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 202.199,04

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 42.670,69

Incidenza residui passivi = $\frac{42.670,69}{202.199,04} = 0,14$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 315.255,32

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 140.636,47

Smaltimento residui attivi = $\frac{140.636,47}{200.725,41} = 0,70$

Residui attivi iniziali 200.725,41



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 33.829,61

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,82

Residui passivi iniziali 41.389,97
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 306.414,24

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,86

Impegni comp. res. pass. iniz. 356.645,29
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 50.231,05

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,14

Impegni comp. res. pass. iniz. 356.645,29
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	170.835,60	73.600,96	43,08%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	87.328,58	50.134,38	57,41%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	106.725,94	63.930,49	59,90%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	201.465,41	108.093,38	53,65%
05	ALTRE SPESE	2.154,00	165,34	7,68%
06	IMPOSTE E TASSE	36.430,35	8.992,43	24,68%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	11.613,50	10.338,34	89,02%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	2.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		618.553,38	315.255,32	



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani"
97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Dichiarazioni conclusive

Si dichiara che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- la liquidazione della spesa, consistente nella determinazione dell'esatto importo dovuto e del soggetto creditore, è stata effettuata, previo accertamento, nel caso di acquisto di beni e servizi o di esecuzione di lavori, della regolarità della relativa fornitura o esecuzione, sulla base dei titoli e dei documenti giustificativi comprovanti il diritto dei creditori;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e i relativi mandati, regolarmente quietanzati, sono tenuti, distintamente per poste contabili, in apposite cartelle, completi della documentazione giustificativa di spesa e di tutti gli elementi previsti dalla vigente normativa;
- sulle fatture è stata apposta l'attestazione dell'avvenuto pagamento, con indicazione del relativo mandato per imponibile e IVA (ove dovuta) e nel caso di beni inventariabili, la dichiarazione di presa in carico con il relativo numero di inventario e, dove prevista, la dichiarazione di collaudo;
- dal registro fatture risultano regolari i versamenti IVA in applicazione della scissione dei pagamenti (split payment);
- l'anticipazione per il fondo minute spese, madato n. 27 del 21/02/2022 pari a € 500,00, è stata reintegrata con reverse n. 117 del 16/12/2022 pari a € 500,00;
- nel registro minute spese risultano annotate cronologicamente le minute spese che si sono rese necessarie per le attività didattiche, amministrative e il funzionamento generale della Scuola; sono state stampate le dichiarazioni di spesa, firmate dal DSGA e corredate dei relativi documenti giustificativi.
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- è stata presentata la dichiarazione IRAP 2022 periodo di imposta 2021 prot. n. 22072732333060054 del 27/07/2022;
- è stata presentata la dichiarazione 770/2022 periodo di imposta 2021 prot. n. 22080237324867465 del 02/08/2022
- è stata presentata la Certificazione Unica 2023 periodo d'imposta 2022, con invio prot. n. 23022411450822863 del 24/02/2023;
- l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato nella seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Indice
Base trimestrale – I Trim.	Gennaio - Febbraio – Marzo 2022	-0,20
Base trimestrale – II Trim.	Aprile - Maggio – Giugno 2022	-8,45
Base trimestrale – III Trim.	Luglio - Agosto – Settembre 2022	-4,46
Base trimestrale – IV Trim.	Ottobre - Novembre – Dicembre 2022	-17,72
Base annuale - Anno 2022		-7,87

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo la scadenza



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Raffaele Poidomani" 97015 Modica (RG), via Resistenza Partigiana, nr.165

- in amministrazione trasparente sono stati pubblicati gli indici trimestrali e annuali attestanti la tempestività dei pagamenti, nonché il file per l'AVCP (gare 2022) ai sensi della L. 190/2012.

La struttura del programma annuale è stata direttamente collegata con quella del PTOF per cui si è realizzata una corrispondenza tra la progettazione didattica e la programmazione finanziaria ivi comprese le attività per il funzionamento generale, amministrativo e didattico della scuola.

Per il funzionamento generale e il funzionamento amministrativo sono state effettuate tutte le spese necessarie, nei limiti dei relativi stanziamenti del programma, per conseguire un ottimale stato di efficienza ed efficacia fornendo agli operatori della scuola i mezzi necessari per far fronte alle richieste dell'utenza e per dotare i reparti e gli uffici dei supporti necessari all'espletamento dei propri compiti.

Per il funzionamento didattico generale sono stati acquistati tutti i beni di facile consumo e di investimento necessari per le attività degli alunni.

Per la realizzazione dei vari progetti sono stati liquidati i compensi per le attività prestate dal personale e sono stati acquistati i materiali e i servizi necessari indicati nei progetti medesimi.

Con i contributi volontari delle famiglie si è provveduto al pagamento dell'assicurazione infortuni e r.c. per tutti gli alunni e alla realizzazione di particolari attività (concerti/esibizioni del corso ad indirizzo musicale, partecipazione a concorsi musicali, uscite didattiche, visite guidate).

Sono state corrisposte le retribuzioni spettanti al personale della scuola in virtù degli specifici istituti contrattuali e le varie attività esercitate su incarico del Dirigente, di norma, inserite nella contrattazione integrativa d'istituto.

Sono stati pagati i compensi, con il relativo versamento delle ritenute sia a carico del dipendente che dell'amministrazione se con pagamento effettuato con imputazione a carico del programma annuale della scuola, e tutti i compensi con il cedolino unico.

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 Istituzione Scolastica, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale e acquisire il relativo parere ai sensi dell'art. 23 D.A. n. 7753/2018 della Regione Sicilia.

Modica, 13/03/2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Maria Drago
documento firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Concetta Spadaro
documento firmato digitalmente