



Regione Sicilia



Ministero dell' Istruzione e del Merito



Unione Europea

ISTITUTO COMPRENSIVO "Falcone Borsellino"

Via A. D'Oro - 92026 FAVARA (AG) Tel./ Fax 0922/32634
C.F.93062310847

e-mail agic86100b@istruzione.it – agic86100b@pec.istruzione.it
sito web www.scuolafalconeborsellino.it



I.C. "FALCONE BORSELLINO"-FAVARA
Prot. 0002008 del 15/03/2024
VI (Uscita)

Favara, 15/03/2024

Oggetto: **Predisposizione del Conto consuntivo - Esercizio finanziario 2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- VISTI** gli artt. 22 e 23 del regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativa-contabile delle istituzioni scolastiche – Decreto interministeriale 28 agosto 2018, n. 129;
- VISTO** gli artt. 22 e 23 del D.A. n.7753 del 28/12/2018;
- VISTO** il programma annuale dell'esercizio 2023 e successive modifiche giusta deliberazione del consiglio d'istituto del 13/01/2023, Delibera n. 2;
- VISTE** le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri dei partitari delle entrate e delle spese, dal registro minute spese;
- VISTO** l'estratto conto dell'istituto cassiere alla data del 31/12/2023 e accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa chiuso alla stessa data;

PREDISPONE

il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2023, come risulta dalla modulistica allegata al presente provvedimento

- Relazione illustrativa del DSGA inerente il Conto Consuntivo 2023;
- Modello H – Conto finanziario;
- Modello I – Rendiconto di progetti ed attività;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa;
- Modello K – Conto del patrimonio;
- Registro inventario;
- Estratto conto bancario al 31/12/2023;
- Modello 56 T.U. al 31/12/2023 Banca d'Italia;
- Giornale di cassa dal 01/01/2023 al 31/12/2023;
- Registro delle minute spese dal 01/01/2023 al 31/12/2023.

Il D.S.G.A.
Mariolina Santangelo
(Documento firmato digitalmente)

MARIOLINA SANTANGELO
15.03.2024 11:16:07 UTC



ISTITUTO COMPRENSIVO "FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	382.007,80				382.007,80
	01	NON VINCOLATO	52.718,55				52.718,55
	02	VINCOLATO	329.289,25				329.289,25
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	420.181,96	420.181,96	318.080,22	102.101,74	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	249.829,09	249.829,09	232.903,79	16.925,30	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	170.352,87	170.352,87	85.176,43	85.176,44	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	873,19	873,19	873,19		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	456,25	456,25	456,25		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	416,94	416,94	416,94		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	40.966,71	40.966,71	38.571,71	2.395,00	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	28.185,20	28.185,20	28.185,20		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	12.781,51	12.781,51	10.386,51	2.395,00	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	19.124,80	19.124,80	7.126,08	11.998,72	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI					
	04	COMUNE VINCOLATI	11.990,60	11.990,60		11.990,60	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	7.134,20	7.134,20	7.126,08	8,12	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	119.919,00	119.811,00	105.416,00	14.395,00	108,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE					
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	111.519,00	111.519,00	97.124,00	14.395,00	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	7.800,00	7.700,50	7.700,50		99,50
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	600,00	591,50	591,50		8,50
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI					
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	631,16	631,16	631,16		
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	631,16	631,16	631,16		
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE					
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva a	accertate b	riscosse c	rimaste da riscuotere d=b-c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE					
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE	113,34	113,34	113,34		
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	113,33	113,33	113,33		
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
Totale entrate			983.817,96	601.702,16	470.811,70	130.890,46	382.115,80
Disavanzo di competenza				7.612,58			
Totale a pareggio				609.314,74			



ISTITUTO COMPRENSIVO "FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza
			definitiva	impegnate	pagate	rimaste da pagare	
			a	b	c	d=b-c	in + o - e=a-b
A		ATTIVITA'	602.291,37	331.617,95	237.530,51	94.087,44	270.673,42
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	97.040,53	72.265,68	12.198,18	60.067,50	24.774,85
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	48.724,50	37.140,41	27.576,15	9.564,26	11.584,09
	A03	DIDATTICA	343.183,16	111.390,86	104.349,18	7.041,68	231.792,30
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	111.534,00	110.821,00	93.407,00	17.414,00	713,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.809,18				1.809,18
P		PROGETTI	380.203,96	277.696,79	277.535,87	160,92	102.507,17
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	268.445,35	232.903,79	232.742,87	160,92	35.541,56
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	88.858,41	43.203,12	43.203,12		45.655,29
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"					
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	22.600,20	1.589,88	1.589,88		21.010,32
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	300,00				300,00
G		GESTIONE ECONOMICHE					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
R		FONDO DI RISERVA	765,67				765,67
	R98	FONDO DI RISERVA	765,67				765,67
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Totale spese			983.261,00	609.314,74	515.066,38	94.248,36	373.946,26
Avanzo di competenza							
Totale a pareggio				609.314,74			

Predisposto dal dirigente il

15/03/2024

IL DIRIGENTE
SCOLASTICO

Dr.ssa Maria Vella

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

IL PRESIDENTE DELLA
GIUNTA ESECUTIVA

Dr.ssa Maria Vella

Approvato dal Consiglio di Istituto il

06/05/2024

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

IL SEGRETARIO

Lina Vullo

IL PRESIDENTE

Laura Pitruzzella



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"**

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2023 - MODELLO J

Esercizio finanziario 2023

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
1 Fondo di cassa al 1° gennaio				176.022,81
			<i>Di cui</i>	0,00
2 Riscossioni	(+)	122.882,30	470.811,70	593.694,00
	<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00
3 Pagamenti	(-)	24.448,05	515.066,38	539.514,43
	<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00
4 Saldo di cassa alla data 31/12/2023	(=)			230.202,38
			<i>Di cui</i>	0,00
		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
5 Residui attivi	(+)	38.865,19	130.890,46	169.755,65
6 Residui passivi	(-)	4.115,75	94.248,36	98.364,11
7 Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2023	(=)			301.593,92
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)			601.702,16
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)			609.314,74
10 Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)			-7.612,58

[4+(5-6)]

(8-9)

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 488

IL DIRETTORE S.G.A.

Mariolina Santangelo



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"
92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

	SPESE DI PERSONALE (impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (impegnato)	ALTRE SPESE (impegnato)	IMPOSTE E TASSE (impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (impegnato)	ONERI FINANZIARI (impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (impegnato)	Tot Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01		8.953,33	18.468,58	1.159,00					43.684,77	97.040,53	72.265,68	74,47%
A02		13.156,15	15.812,37	7.206,54	965,35					48.724,50	37.140,41	76,23%
A03	1.803,10	98.995,14	7.939,72	1.802,90	50,00				800,00	343.183,16	111.390,86	32,46%
A04												0,00%
A05			109.308,00						1.513,00	111.534,00	110.821,00	99,36%
A06										1.809,18		0,00%
P01	4.342,45		28.102,70	200.423,64		35,00				268.445,35	232.903,79	86,76%
P02	43.203,12									88.858,41	43.203,12	48,62%
P03												0,00%
P04	1.589,88									22.600,20	1.589,88	7,03%
P05										300,00		0,00%
TOTALE	50.938,55	121.104,62	179.631,37	210.592,08	1.015,35	35,00	0,00	0,00	45.997,77	982.495,33	609.314,74	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,08	0,20	0,29	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,62		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	8,36%	19,88%	29,48%	34,56%	0,17%	0,01%	0,00%	0,00%	7,55%	62,02%		

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 601.702,16}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) 983.817,96}} = 0,61$$

$$\text{Indice di dipendenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) 130.890,46}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 601.702,16}} = 0,22$$

$$\text{Indice di dipendenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) 94.248,36}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) 609.314,74}} = 0,15$$

$$\text{Indice di mantenimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) 122.882,30}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) 161.747,49}} = 0,76$$

$$\text{Indice di mantenimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) 24.448,05}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) 28.563,80}} = 0,86$$

$$\text{Indice di capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) 539.514,43}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) 637.878,54}} = 0,85$$

$$\text{Indice di accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N) 98.364,11}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) 637.878,54}} = 0,15$$

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	79.828,96	50.938,55	63,81
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	189.477,42	121.104,62	63,92
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	261.425,57	179.631,37	68,71
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	403.588,60	210.592,08	52,18
05	ALTRE SPESE	2.125,90	1.015,35	47,76
06	IMPOSTE E TASSE	35,00	35,00	100,00
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	

ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	765,67	0,00	0,00%
Totale generale		983.261,00	609.314,74	

ata 14/03/2024

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 previste 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 riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO
Esercizio finanziario 2023

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	60.940,59	51.393,11	112.333,70
A - 2 - 3	- Attrezzature	96.300,36	14.579,98	110.880,34
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni			
	Totale	157.240,95	65.973,09	223.214,04
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	157.240,95	65.973,09	223.214,04
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato			
B - 2 - 2	- Verso altri	235.149,59	-65.393,94	169.755,65
	Totale	235.149,59	-65.393,94	169.755,65
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	176.135,79	54.179,57	230.315,36
	Totale	176.135,79	54.179,57	230.315,36
	Totale disponibilita'	411.285,38	-11.214,37	400.071,01
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	568.526,33	54.758,72	623.285,05



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAYARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO
Esercizio finanziario 2023

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	29.164,60	69.199,51	98.364,11
	Totale	29.164,60	69.199,51	98.364,11
	Totale debiti	29.164,60	69.199,51	98.364,11
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	539.361,73	-14.440,79	524.920,94
	TOTALE PASSIVO	568.526,33	54.758,72	623.285,05

IL DIRETTORE S.G.A.

Mariolina Santangelo

MARIOLINA SANTANGELO
15.03.2024 13:17:19 UTC

(1) vedere istruzioni

(importi in euro)

Stampa Registro di Inventario Unico

Inventario Generale Unico dei beni in uso al 31/12/2023

Data Rinnovo Inventario 31/12/2014

Data movimento inventario 31/12/2023																	



ISTITUTO COMPRENSIVO "FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023 - MODELLO L

Esercizio finanziario 2023

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo
2018	5	08/03/2018	05/04	Comune di Favara	Fondi per il attività di funzionamento di competenza dellente locale nota 3381 del 19/01/2018	9.123,00
2019	18	14/11/2019	06/12	FARM CULTURAL PARCH	Finanziamento progetto p. Arc. Playground Architetti di comunità	14.075,52
2021	21	16/11/2021	03/06/04	MIUR	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PNSD) – AVVISO 10812 DEL 13/05/2021 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	8.000,00
2022	15	31/05/2022	02/02/02	MIUR	Autorizzazione progetto Azione 13.1.3 – "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo".	575,67
2022	19	05/07/2022	02/03/01	MIUR	PNRR AVVISO PUBBLICO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD	2.212,00
2022	33	12/12/2022	03/06/10	MIUR	FUTURA PNRR ANIMATORE DIGITALE 2022/2024 AVVISO M4C1I2.1-2022-941	1.000,00
2022	37	14/12/2022	02/02/02	MIUR	Avviso 38007/2021 Cod. Progetto: 13.1.5A-FESRPN-SI-2022-32	3.879,00
2023	5	27/01/2023	04/04	Regione Sicilia	Finanziamento Progetto "La mia scuola è la mia palestra per la vita" Circ. n. 23/2022 DDG n. 2628 del 13/12/2022	2.395,00
2023	19	29/05/2023	05/06	IP. SERV. COMM. ENOG. OSPIT. ALB. "GALLO"	Assegnazione fondi Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2022/2023	8,12
2023	21	06/06/2023	02/02/03	MIUR	Finanziamento PO FESR Azione 10.7.1 Interventi di riqualificazione degli edifici scolastici	16.925,30
2023	22	06/06/2023	02/03/03	MIUR	Finanziamento Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom Cod. Prog. M4C1I3.2-2022-961-P-21853	85.176,44
2023	39	05/12/2023	06/04	ALUNNI PARTECIPANTI ALLA VIISITA	VERSAMENTO QUOTE PER VISITA GUIDATA CALTAGIRONE DEL 18/12/2023	15,00
2023	40	15/12/2023	06/04	ALUNNI PARTECIPANTI ALLA VIISITA	Versamento quote alunni per spettacolo cinema Ciak Agrigento del 13/12/2023	20,00
2023	44	28/12/2023	05/04	Comune di Favara	Finanziamento per acquisto gasolio e spese di funzionamento e.f. 2023 - Determinazione n. 1374 del 20/12/2023	11.990,60
2023	45	29/12/2023	06/04	ALUNNI PARTECIPANTI ALLA VIISITA	Versamento quote alunni per viaggio di istruzione a Roma dal 15/01/2024 al 18/01/2024	14.360,00
TOTALI						169.755,65



ISTITUTO COMPRENSIVO "FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023 - MODELLO L

Esercizio finanziario 2023

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Creditore	Oggetto	Importo
2018	287	31/12/2018	A/03	CARMELA MARIA	Pagamento Fattura n.5 del 08/11/2018	413,00
2020	217	03/12/2020	A/01/05	Arancio Giuseppa	Determina nr.73 Ditta Arancio Giuseppa per Fornitura centralina "BRAINY 24 BENINCA" per barra mobile	184,60
2020	218	03/12/2020	A/01/05	AGENZIA DELLE ENTRATE	iva su Determina nr.73 Ditta Arancio Giuseppa per Fornitura centralina "BRAINY 24 BENINCA" per barra mobile	40,61
2021	10	04/02/2021	A/02	Poste Italiane S.p.A. - Società con socio unico	Determina nr.92 Spese postali per invio corrispondenza	127,48
2021	77	01/06/2021	A/03	Spoto Pasquale	Determina nr.121 Fornitura materiale di consumo didattico per manifestazione festa della Repubblica	100,00
2021	78	01/06/2021	A/03	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA SU Determina nr.121 Fornitura materiale di consumo didattico per manifestazione festa della Repubblica	22,00
2022	5	31/01/2022	A/03	TIM SERVIZIO CLIENTI BUSINESS	Determina n.38 del 31-01-2022 Rinnovo Servizio di abbonamento TIM superfibra	13,30
2022	6	31/01/2022	A/03	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su Determina n.38 del 31-01-2022 Rinnovo Servizio di abbonamento TIM superfibra	96,93
2022	11	09/02/2022	A/01/05	TD SERVICE DI GRASSAGLIATA ANGELO	Determina n.40 del 09/02/2022 rinnovo contratto noleggio fotocopiatori	219,00
2022	160	10/11/2022	A/03	BORGIONE CENTRO DIDATTICO SRL	Ordine prot. n. 6838 del 04/11/2022 - Fornitura materiale didattico	23,21
2022	166	25/11/2022	A/01/05	CERAULO CALOGERA MARIA	Affidamento diretto incarico Medico Competente a.s. 2022/23 - Contratto Prot. n. 7536 del 25/11/2022	90,00
2022	167	25/11/2022	A/02	FUTURSYSTEM SECURITY DI ROSANNA DOMENICA CARMELA SALAMONE	Contratto prot. n. 7572 del 25/11/2022 - Fornitura ed installazione di telecamere sede central e plesso via Roma + servizio annuale di videosorveglianza con intervento +Fornitura di DVR-NVR Videoregistratori	805,20
2022	168	05/12/2022	P/01/03	COME DA TABELLA ALLEGATA	Comp. a carico FIS FARM Reparto: UNICO - Mese 7 2022	1.014,55
2022	169	05/12/2022	P/01/03	Agenzia delle Entrate	Fondo Credito	5,22
2022	170	05/12/2022	P/01/03	Agenzia delle Entrate	INPDAP c/Dat	360,35
2022	171	05/12/2022	P/01/03	Agenzia delle Entrate	INPDAP c/dip	131,02
2022	172	05/12/2022	P/01/03	Agenzia delle Entrate	IRAP	126,57
2022	173	05/12/2022	P/01/03	Agenzia delle Entrate	IRPEF	338,21
2022	194	29/12/2022	A/03/17	SANTANGELO MARIOLINA	DSGA Santangelo Prog. 13.1.5A Reparto: UNICO - Mese 12 2022	2,30
2022	195	29/12/2022	A/03/17	Agenzia delle Entrate	Fondo Credito	0,01
2022	196	29/12/2022	A/03/17	Agenzia delle Entrate	INPDAP c/dip	0,30
2022	197	29/12/2022	A/03/17	Agenzia delle Entrate	INPDAP c/Dat	0,83
2022	198	29/12/2022	A/03/17	Agenzia delle Entrate	IRAP	0,29
2022	199	29/12/2022	A/03/17	Agenzia delle Entrate	IRPEF	0,77
2023	10	08/02/2023	A/03	CASA MUSICALE CASSANO SRL	Ordine prot. n. 1124 del 07/02/2023 - Fornitura strumenti musicali	391,62
2023	51	23/03/2023	A/02	NETSENSE S.R.L.	ODA MEPA N. 202986 del 02/02/2023 - Prot. n. 937 - Servizio DPO/RPD periodo 2023/2024	732,00
2023	159	21/06/2023	A/02/01	VELLA S.A.S. DI P.VELLA & C.	Ordine prot. n. 5136 del 15/06/2023 - Fornitura materiale elettrico	130,00
2023	180	13/07/2023	A/02/02	SI.MI. di Signorelli Giuseppe & C. S.n.c.	ODA MEPA N. 7305583 prot. n. 5186 del 15/06/2023 - Fornitura programmi argo migrazione cloud	817,40
2023	220	11/10/2023	P/01/04	LSA COSTRUZIONI SRL	Lavori di "Realizzazione campo sportivo polivalente all'aperto e spazi accessori"	160,92
2023	265	07/12/2023	A/02/01	SFERA S.r.l.	Ordine prot. n. 8456 del 06/11/2023- Canone annuo servizio gestione AT	585,60
2023	266	07/12/2023	A/02/01	SALAMONE VINCENZO	Ordine MEPA n. 7535316 prot. n. 9617 del 07/12/2023 - Noleggio fotocopiatori prima annualità	2.635,20
2023	273	15/12/2023	A/05/01	ASSOCIAZIONE PROM. SOC. E VOL. GENIALITY	Ordine prot. n. 9740 del 13/12/2023 Acquisto n. 90 biglietti per spettacolo Teatro Pirandello del 18/12/2023	900,00
2023	275	18/12/2023	A/03/16	Pluriass Scuola S.r.l. - UNIPOLSAI	Assicurazione alunni e personale scolastico a.s. 2023/2024	6.500,00



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"**

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023 - MODELLO L

Esercizio finanziario 2023

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Creditore	Oggetto	Importo
2023	280	21/12/2023	A/03	EUROSPORT LINE 2 DI MOSCATO LUCIA	Ordine prot. n. 9958 del 20/12/2023 - Acquisto medaglie	150,06
2023	282	22/12/2023	A/02/01	ARGO SOFTWARE S.R.L.	Ordine prot n. 9996 del 22/12/2023 - affidamento diretto per il rinnovo contratto di manutenzione, assistenza e Licenza Software per l'anno 2024 – ARGO SOFTWARE SRL	4.664,06
2023	283	29/12/2023	A/05/01	IBLA EUROPE VIAGGI S.r.l.	Conferma preventivo/ordine prot. n. 10021 del 22/12/2023 - Viaggio di istruzione Roma dal 15/01/2024 al 18/01/2024	16.514,00
2023	284	29/12/2023	A/01	Tesoreria Centrale dello Stato capo XIII	Versamento giacenze pregresse supplenze brevi e saltuarie	43.148,67
2023	285	29/12/2023	A/01/04	Tesoreria Centrale dello Stato capo XIII	Versamento giacenze pregresse servizi di pulizia	16.918,83
TOTALI						98.364,11

IL DIRETTORE S.G.A.

Mariolina Santangelo

MARIOLINA SANTANGELO
15.03.2024 11:13:43 UTC



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE - MODELLO M
Esercizio finanziario 2023

Anno/Mese Pag	Tipo Emolumento	Num.Dip.	Netto	Compenso Lordo Irpef	Contributi	Oneri a carico amm.ne Irap	Oneri Prev.	Spesa Complessiva
2023/02	PON FSE 10.2.2A ESPERTI Reparto: PON - Mese 2 2023	1	1.078,29	359,43	144,80	134,51	382,97	2.100,00
2023/02	PON FSE 10.2.2A ESPERTI Reparto: UNICO - Mese 2 2023	12	12.508,17	4.744,47	1.737,60	1.614,12	4.595,64	25.200,00
2023/02	PON FSE 10.2.2A TUTOR Reparto: UNICO - Mese 2 2023	11	5.299,05	1.299,93	732,40	394,26	814,45	8.540,09
2023/02	Tutor 10.2.2A Pontei Reparto: UNICO - Mese 2 2023	1	506,89	168,96	2,37	57,65	11,00	746,87
2023/03	PON FSE1.1.1A ESPERTI/TUTOR Reparto: PON - Mese 3 2023	1	1.078,29	359,43	144,80	134,51	382,97	2.100,00
2023/03	PON FSE1.1.1A ESPERTI/TUTOR Reparto: UNICO - Mese 3 2023	3	1.940,93	729,13	268,90	249,81	711,23	3.900,00
2023/06	RIMBORSO 2E QUOTA VIAGGIO ISTR ISOLE EGADI Reparto: UNICO - Mese 6 2023	21	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00
2023/07	Edugreen AA La Manna Reparto: UNICO - Mese 7 2023	1	375,60	125,20	50,44	46,86	133,40	731,50
2023/08	Collaudatore 13.1.3A- EDUGREEN-Callea Reparto: UNICO - Mese 8 2023	1	197,68	59,05	25,86	24,02	68,39	375,00
2023/08	Collaudo 13.1.5A - Mendolia Reparto: UNICO - Mese 8 2023	1	367,22	109,69	48,03	44,62	127,04	696,60
2023/09	FESR 10.7.1 Prog., D.L., Sicur. e Contab Reparto: UNICO - Mese 9 2023	1	22.135,02	0,00	0,00	0,00	0,00	22.135,02
2023/10	Comp. REO 10.7.1 Reparto: UNICO - Mese 10 2023	1	1.008,46	336,15	135,42	125,80	358,17	1.964,00
2023/10	Compenso RUP 10.7.1 Reparto: UNICO - Mese 10 2023	1	928,16	700,19	164,00	152,35	433,75	2.378,45
2023/11	Corsi di Formazione PNFD Esperto 2022-23 Reparto: UNICO - Mese 11 2023	1	659,29	196,93	0,00	72,78	0,00	929,00
2023/11	Corsi di Formazione PNFD Tutor 2022-23 Reparto: UNICO - Mese 11 2023	1	278,21	149,81	0,00	36,38	0,00	464,40
2023/11	PNFD 2022-23 DSGA Reparto: UNICO - Mese 11 2023	1	100,88	33,63	13,55	12,59	35,83	196,48
TOTALE:			48.792,14	9.372,00	3.468,17	3.100,26	8.054,84	72.787,41



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"**

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

IL DIRETTORE S.G.A.

Mariolina Santangelo

MARIOLINA

SANTANGELO

15.03.2024 11:15:22 UTC



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATA - MODELLO N
Esercizio finanziario 2023 - Dal 01/01/2023 Al 31/12/2023

ENTRATE			COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Programmi azione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimanenti da riscuotere	Differenza in + o -	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12
			a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
01			382.007,80				382.007,80				
	01		52.718,55				52.718,55				
	02		329.289,25				329.289,25				
02			420.181,96	420.181,96	318.080,22	102.101,74		122.936,97	116.270,30	6.666,67	108.768,41
	01										
	02		249.829,09	249.829,09	232.903,79	16.925,30		10.923,38	10.923,38		
								102.500,59	98.045,92	4.454,67	21.379,97
								100.000,00	95.545,33	4.454,67	4.454,67
											16.925,30
	03		170.352,87	170.352,87	85.176,43	85.176,44		9.513,00	7.301,00	2.212,00	87.388,44
								2.212,00		2.212,00	2.212,00
	02							7.301,00	7.301,00		
			170.352,87	170.352,87	85.176,43	85.176,44					85.176,44
03			873,19	873,19	873,19			9.000,00		9.000,00	9.000,00
	01		456,25	456,25	456,25						
	06		416,94	416,94	416,94			9.000,00		9.000,00	9.000,00
								8.000,00		8.000,00	8.000,00
	04							1.000,00		1.000,00	1.000,00
	10										
04			40.966,71	40.966,71	38.571,71	2.395,00					2.395,00
	01		28.185,20	28.185,20	28.185,20						
	04		12.781,51	12.781,51	10.386,51	2.395,00					2.395,00
05			19.124,80	19.124,80	7.126,08	11.998,72		15.735,00	6.612,00	9.123,00	21.121,72
	04		11.990,60	11.990,60		11.990,60		15.735,00	6.612,00	9.123,00	21.113,60



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATA - MODELLO N
Esercizio finanziario 2023 - Dal 01/01/2023 Al 31/12/2023

ENTRATE				COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	Livello 3		Programmi azione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12
				a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
	06		ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	7.134,20	7.134,20	7.126,08	8,12					8,12
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI	119.919,00	119.811,00	105.416,00	14.395,00	108,00	14.075,52		14.075,52	28.470,52
	04		CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGIE PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	111.519,00	111.519,00	97.124,00	14.395,00					14.395,00
	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	7.800,00	7.700,50	7.700,50		99,50				
	06		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	600,00	591,50	591,50		8,50				
	12		CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI						14.075,52		14.075,52	14.075,52
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	631,16	631,16	631,16						
	04		RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	631,16	631,16	631,16						
12			ALTRE ENTRATE	113,34	113,34	113,34						
	02		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01						
	03		ALTRE ENTRATE n.a.c	113,33	113,33	113,33						
			Totale entrate	983.817,96	601.702,16	470.811,70	130.890,46	382.115,80	161.747,49	122.882,30	38.865,19	169.755,65



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA - MODELLO N
Esercizio finanziario 2023 - Dal 01/01/2023 Al 31/12/2023

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	COMPETENZA					RESIDUI			
				Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
				a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
01			SPESA DI PERSONALE	79.828,96	50.938,55	50.938,55	28.890,41	4.980,42	4.980,42	3.000,00	1.980,42	1.980,42
	01		COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS Docenti	56.954,34	46.958,75	46.958,75	9.995,59	949,80	949,80	949,80		
		001	Compensi netti	34.889,03	24.893,44	24.893,44	9.995,59		422,66	422,66		
		002	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente	3.189,65	3.189,65	3.189,65			65,50	65,50		
		003	Ritenute erariali a carico dipendente	8.708,28	8.708,28	8.708,28			227,59	227,59		
		005	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	2.846,37	2.846,37	2.846,37			60,84	60,84		
		006	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione						173,21	173,21		
		007	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.	7.321,01	7.321,01	7.321,01						
02			COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS ATA	2.165,17	2.165,17	2.165,17			2.054,70	2.050,20	4,50	4,50
		001	Compensi netti	1.484,94	1.484,94	1.484,94			1.055,03	1.052,73	2,30	2,30
		002	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente						141,68	141,37	0,31	0,31
		003	Ritenute erariali a carico dipendente	494,98	494,98	494,98			351,67	350,90	0,77	0,77
		005	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	185,25	185,25	185,25			131,61	131,32	0,29	0,29
		006	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione						374,71	373,88	0,83	0,83
03			ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	16.709,45	1.814,63	1.814,63	14.894,82		1.975,92		1.975,92	1.975,92
		006	Compensi per collaudatore	564,90	564,90	564,90						
		007	Compensi per tutor interni	13.130,12			13.130,12					
		008	Compensi per altri incarichi conferiti a personale	1.764,70			1.764,70		1.014,55		1.014,55	1.014,55
		016	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico dipendente	289,52	289,52	289,52			136,24		136,24	136,24
		017	Ritenute erariali a carico dipendente	168,74	168,74	168,74			338,21		338,21	338,21
		019	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	68,64	68,64	68,64			126,57		126,57	126,57
		020	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	68,39	68,39	68,39			360,35		360,35	360,35
		021	Altri contributi a carico dell'amministrazione n.a.c.	654,44	654,44	654,44						



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA - MODELLO N
Esercizio finanziario 2023 - Dal 01/01/2023 Al 31/12/2023

				COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Programmi azione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimanste da pagare	Differenza in + o -	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
				a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
	04		ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	4.000,00				4.000,00				
		001	Compensi per animatore digitale	4.000,00				4.000,00				
02			ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	189.477,42	121.104,62	120.824,56	280,06	68.372,80	6.436,18	5.652,76	783,42	1.063,48
	01		CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI	7.128,53	2.725,03	2.725,03		4.403,50				
		001	Carta	1.071,66	1.071,65	1.071,65		0,01				
		002	Cancelleria	5.327,54	924,05	924,05		4.403,49				
		003	Stampati	729,33	729,33	729,33						
	02		GIORNALI,RIVISTE E PUBBLICAZIONI	486,00	486,00	486,00						
		001	Giornali e riviste	486,00	486,00	486,00						
	03		MATERIALE E ACCESSORI	181.862,89	117.893,59	117.613,53	280,06	63.969,30	6.436,18	5.652,76	783,42	1.063,48
		004	Carburanti, combustibili e lubrificanti	15.490,52	4.586,93	4.586,93		10.903,59	4.677,48	4.677,48		
		006	Accessori per attivita sportive e ricreative	365,88	365,88	365,88			122,00		122,00	122,00
		007	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	79.417,78	73.255,63	73.255,63		6.162,15	597,60		597,60	597,60
		008	Materiale tecnico-specialistici non sanitari	70.077,43	30.647,87	30.647,87		39.429,56	1.039,10	975,28	63,82	63,82
		009	Materiale informatico	7.509,40	35,40	35,40		7.474,00				
		010	Medicinali e altri beni di consumo sanitari	925,07	925,07	925,07						
		011	Altri materiali e accessori n.a.c.	8.076,81	8.076,81	7.796,75	280,06					280,06
03			ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	261.425,57	179.631,37	130.181,68	49.449,69	81.794,20	16.835,96	15.611,53	1.224,43	50.674,12
	02		PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	49.096,99	27.026,05	26.294,05	732,00	22.070,94	3.385,13	3.295,13	90,00	822,00
		003	Assistenza medico-sanitaria	945,84				945,84	90,00		90,00	90,00
		004	Assistenza psicologica, sociale e religiosa						2.096,13	2.096,13		
		008	Prestazioni professionali svolte da modelli viventi	1.940,68				1.940,68				
		009	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c	42.572,65	26.294,05	26.294,05		16.278,60	732,00	732,00		
		010	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	2.405,82				2.405,82	467,00	467,00		
		011	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali	1.232,00	732,00		732,00	500,00				732,00



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA - MODELLO N
Esercizio finanziario 2023 - Dal 01/01/2023 Al 31/12/2023

				COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESA	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
				a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
	04		PROMOZIONE	2.822,93	2.822,93	2.822,93						
		001	Pubblicità	2.822,93	2.822,93	2.822,93						
	05		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	6,12				6,12	330,56	330,56		
		001	Formazione professionale generica	6,12				6,12	330,56	330,56		
	06		MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	6.033,14	1.921,93	1.921,93		4.111,21	732,00	732,00		
		001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni Immobili	1.195,91				1.195,91	610,00	610,00		
		002	Manutenzione ordinaria e riparazioni Mobili, arredi e accessori	3.861,23	945,93	945,93		2.915,30				
		003	Manutenzione ordinaria e riparazioni impianti e macchinari	976,00	976,00	976,00			122,00	122,00		
	07		UTILIZZO DI BENI DI TERZI	12.542,30	11.654,27	4.355,01	7.299,26	888,03	4.293,04	4.293,04		7.299,26
		001	Noleggio e leasing impianti e macchinari	3.706,62	3.576,65	941,45	2.635,20	129,97				2.635,20
	006		Licenze d'uso di software	8.835,68	8.077,62	3.413,56	4.664,06	758,06	3.943,04	3.943,04		4.664,06
	007		Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.						350,00	350,00		
	08		UTENZE E CANONI	46.413,76	1.923,36	1.337,76	585,60	44.490,40	2.830,23	1.695,80	1.134,43	1.720,03
		001	Telefonia fissa	1.764,86	1.234,06	1.234,06		530,80	610,43	500,20	110,23	110,23
		002	Telefonia mobile									
		003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni online	585,60	585,60		585,60		1.195,60	1.195,60		585,60
		008	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	44.063,30	103,70	103,70		43.959,60	1.024,20		1.024,20	1.024,20
	10		SERVIZI AUSILIARI	22.918,83	16.918,83		16.918,83	6.000,00				16.918,83
		006	Terziarizzazione dei servizi	16.918,83	16.918,83		16.918,83					16.918,83
		007	Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali	6.000,00				6.000,00				
	11		ASSICURAZIONI	9.344,50	6.500,00		6.500,00	2.844,50	5.265,00	5.265,00		6.500,00
		003	Assicurazioni per alunni	8.744,50	5.967,00		5.967,00	2.777,50	5.265,00	5.265,00		5.967,00
		004	Assicurazioni per personale scolastico	600,00	533,00		533,00	67,00				533,00
	12		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	110.236,00	109.523,00	92.109,00	17.414,00	713,00				17.414,00
		001	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	110.236,00	109.523,00	92.109,00	17.414,00	713,00				17.414,00



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA - MODELLO N
Esercizio finanziario 2023 - Dal 01/01/2023 Al 31/12/2023

				COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Programmi azione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
				a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
	13		SERVIZIO DI CASSA	1.000,00	630,00	630,00		370,00				
		001	Somme da corrispondere all'istituto cassiere	1.000,00	630,00	630,00		370,00				
	14		ALTRE SPESE PER ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.011,00	711,00	711,00		300,00				
		001	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.011,00	711,00	711,00		300,00				
04			ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	403.588,60	210.592,08	209.222,14	1.369,94	192.996,52				1.369,94
	01		BENI IMMATERIALI	5.209,40	5.209,40	4.392,00	817,40					817,40
		001	Software	5.209,40	5.209,40	4.392,00	817,40					817,40
	03		BENI MOBILI	208.984,43	26.913,21	26.521,59	391,62	182.071,22				391,62
		009	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	26.634,42	23.865,58	23.865,58		2.768,84				
		011	Impianti	1.997,14	1.997,14	1.997,14						
		017	Hardware	170.352,87				170.352,87				
		020	Strumenti musicali	10.000,00	1.050,49	658,87	391,62	8.949,51				391,62
	04		MANUTENZIONE STRAORDINARIA	189.394,77	178.469,47	178.308,55	160,92	10.925,30				160,92
		002	Manutenzione straordinaria opere per la sistemazione del suolo	178.469,47	178.469,47	178.308,55	160,92					160,92
		006	Manutenzione straordinaria Impianti sportivi	10.925,30				10.925,30				
05			ALTRE SPESE	2.125,90	1.015,35	1.015,35		1.110,55	311,24	183,76	127,48	127,48
	01		AMMINISTRATIVE	140,55	30,00	30,00		110,55	161,24	33,76	127,48	127,48
		001	Spese postali						161,24	33,76	127,48	127,48
		006	Altre spese amministrative n.a.c	30,00	30,00	30,00						
	02		REVISORI DEI CONTI	1.935,35	935,35	935,35		1.000,00				
		002	Compensi ai Revisori	1.935,35	935,35	935,35		1.000,00				
	03		PARTICIPAZIONE AD ORGANIZZAZIONI	50,00	50,00	50,00			150,00	150,00		
		003	Partecipazione a reti di scuole e consorzi						150,00	150,00		
		004	Partecipazione a gare e concorsi	50,00	50,00	50,00						
06			IMPOSTE E TASSE	35,00	35,00	35,00						
	01		IMPOSTE									
		004	I.V.A.									

Pag. 6 di 7



ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

92026 FAVARA VIA RAG. A. D'ORO SNC C.F. 93062310847 C.M. AGIC86100B

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA - MODELLO N

Esercizio finanziario 2023 - Dal 01/01/2023 Al 31/12/2023

			COMPETENZA							RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESA	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimanenti da pagare	Differenza in + o -	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12	
				a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h	
	02		TASSE	35,00	35,00	35,00							
		004	Altre tasse n.a.c	35,00	35,00	35,00							
09			RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	46.013,88	45.997,77	2.849,10	43.148,67	16,11				43.148,67	
	01		RESTITUZIONE VERSAMENTI NON DOVUTI	43,00	43,00	43,00							
		004	Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie	43,00	43,00	43,00							
	02		RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	45.970,88	45.954,77	2.806,10	43.148,67	16,11				43.148,67	
		002	Restituzione somme non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	44.500,88	44.484,77	1.336,10	43.148,67	16,11				43.148,67	
		004	Restituzione somme non utilizzate a Famiglie	1.470,00	1.470,00	1.470,00							
98			FONDO DI RISERVA	765,67				765,67					
	01		FONDO DI RISERVA	765,67				765,67					
				765,67				765,67					
		001	Fondo ordinario	983.261,00	609.314,74	515.066,38	94.248,36	373.946,26	28.563,80	24.448,05	4.115,75	98.364,11	

IL DIRETTORE S.G.A.

MARIOLINA SANTANGELO
15.03.2024 11:14:43 UTC

Mariolina Santangelo



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIANA
ISTITUTO COMPRENSIVO
"FALCONE BORSELLINO"

Via Rag. Angela D'Oro 92026 Favara (AG) TEL. 0922/32634 FAX 0922/438035
C.M. AGIC86100B - C.F. 93062910847 - e-mail agic86100b@istruzione.it

VERBALE N. 4 /2024
ANALISI CONTO CONSUNTIVO

Presso l' Istituto Comprensivo "Falcone-Borsellino" di Favara, l'anno 2024 il giorno 22 del mese di Ma alle ore 10:30, si è riunito da remoto il Collegio dei Revisori dei Conti n. 11 della provincia di Agrige comprendente le istituzioni scolastiche I.C Bersaglire Urso di Favara – I.C. Falcone Borsellino di Favara I.C. V. Brancati di Favara – I. C. G. Macaluso di Racalmuto; Decreto di nomina n. 1269/Istr. del 26/06/20
I Revisori sono:

Cognome	Nome	Rappresentanza	
Raia	Pino	Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione professionale - (Presidente)	Presente
		Ministero dell'Istruzione Università e ricerca scientifica (Componente)	
Messina	Luigi		Collegato a distanza

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo E.F. 2023 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n.129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordezza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui

3. Coerenza nella compilazione del modello L

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DS/DSGA
3. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
4. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi
5. Concordanza tra valore disponibilità liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Poste SpA al 31/12
6. Corretta indicazione consistenze iniziali
7. Coerenza nella compilazione del modello K

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate
2. Concordanza tra Fondo cassa e saldo dell'Istituto cassiere al 31/12
3. Coerenza nella compilazione del modello J

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 dicembre 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	162	0	161	161	2	17,89

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 dicembre 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	6	0	6	129	0	126	0	126	0	-3	21,00
Seconde	0	5	0	5	102	0	101	0	101	3	0	20,20
Terze	0	5	0	5	101	0	101	0	101	2	0	20,20
Quarte	0	6	0	6	107	0	107	0	107	4	0	17,84
Quinte	0	6	0	6	126	0	126	0	126	6	0	21,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	28	0	28	565	0	561	0	561	15	-3	20,03
Prime	0	5	0	5	104	0	101	0	101	0	-3	20,02
Seconde	0	5	0	5	97	0	96	0	96	4	-1	19,20
Terze	0	6	0	6	133	0	133	0	133	4	-1	22,16
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0

Totale	0	16	0	16	334	0	330	0	330	8	-4	20
--------	---	----	---	----	-----	---	-----	---	-----	---	----	----

Dati Personale - Data di riferimento: 31 dicembre 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO												NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>												
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time												
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time												
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time												
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time												
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale												
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale												
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno												
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno												
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time												
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time												
Insegnanti di religione incaricati annuali												
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*												
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*												
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.												
TOTALE PERSONALE DOCENTE												11
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>												
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi												NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato												
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo												
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato												
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale												
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno												
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato												
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale												
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno												
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato												
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato												
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale												1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno												
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato												
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale												
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno												
Personale ATA a tempo indeterminato part-time												
TOTALE PERSONALE ATA												24

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito

all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo E.F. 2023 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	382.007,80		
02) Finanziamenti dall'Unione Europea	420.181,96	420.181,96	0,00
03) Finanziamenti Statali	873,19	873,19	0,00
04) Finanziamenti da Regioni	40.966,71	40.966,71	0,00
05) Finanziamenti da Enti	19.124,80	19.124,80	0,00
06) Contributi da privati	119.919,00	119.919,00	0,00
07) Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione di somme	631,16	631,16	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	113,34	113,34	0,00
13) Mutui	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	983.817,96	601.702,16	
Disavanzo di competenza		7.612,58	
Totale a pareggio		609.314,74	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	602.291,37	331.617,95	0,56
P) Progetti	380.203,96	277.696,79	0,60
G) Gestioni economiche			0,00
R) Fondo di Riserva	765,67		
D) Disavanzo di amministrazione			
Totale Spese	983.261,00	609.314,74	
Avanzo di competenza			Avanzo di competenza
Totale a Pareggio		609.314,74	Totale a Pareggio

Situazione Residui (Mod. L)

Nell' e.f. 2023 sono state effettuate radiazioni di residui così come di seguito specificato:

RESIDUI ATTIVI (Delibera del Consiglio di Istituto n. 1 del 23/05/2023):

€ 1.148,57 Maggiore accertamento Progetto Inclusione 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-682

€ 400,00 Contributo Regione Sicilia DDG n. 788 per acquisto strumenti traffico internet, non utilizzato

€ 21.778,46 Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-438 Modulo non avviato
 € 5.373,48 Maggiore accertamento Progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-416
 € 741,99 Maggiore accertamento Progetto 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-36 Digital Board
 € 43.959,60 Progetto 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-658 Revocato

RESIDUI PASSIVI (Delibera del Consiglio di Istituto n. 1 del 23/05/2023):
 € 600,80 Maggiori impegni su servizi/forniture
 Pertanto la situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2023	-	Riscossi nel 2023	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 235.149,59	-	€ 122.882,30	=	€ 112.267,29	+	€ 130.890,46	-	€ 73.402,10	=	€ 169.755,65

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2023	-	Pagati nel 2023	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 29.164,60	-	€ 24.448,05	=	€ 4.716,55	+	€ 94.248,36	-	€ 600,80	=	€ 98.364,11

Conto Patrimoniale (Mod. K)

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale	€ 157.240,95	€ 65.973,09	€ 223.214,04
Immobilizzazioni			
Totale Disponibilità	€ 411.285,38	€ - 11.214,37	€ 400.071,01
Totale dell'attivo	€ 568.526,33	€ 54.758,72	€ 623.285,05
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 568.526,33	€ 54.758,72	€ 623.285,05
PASSIVO			
Totale debiti	€ 29.164,60	€ 69.199,51	€ 98.364,11
Consistenza Patrimoniale	€ 539.361,73	€ -14.440,79	€ 524.920,94
Totale a pareggio	€ 568.526,33	€ 54.758,72	€ 623.285,05

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale finale pari a € **623.285,05**.

I revisori procedono, poi, al controllo documentale, accertando la regolarità e la corretta tenuta del registro inventario.

Dall'estratto del conto corrente postale n° **1008981951** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2023 di € **112,98=**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2023 è:

Bancari € **230.202,38** + Postali € **112,98** = Totale € **230.315,36=**.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 176.022,81
	Residui esercizi precedenti	Competenza esercizio 2023	Totale	
Riscossi	€ 122.882,30	€ 470.811,70	€ 593.694,00	
Pagati	€ 24.448,05	€ 515.066,38	€ 539.514,43	
Fondo di cassa				€ 230.202,38
+Residui attivi	€ 38.865,19	€ 130.890,46		€ 169.755,65
- Residui passivi	€ 4.115,75	€ 94.248,36		€ 98.364,11
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023				€ 301.593,92

Il Fondo cassa al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari a € 230.202,38 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale, discorda invece con il modello 56 T (T.U.) della Banca d'Italia, relativo al mese di dicembre 2023 che riporta un saldo di € 228.048,38. La differenza di € 2.154,00 è dovuta a provvisori in entrata regolarizzati dall'Istituto cassiere il 29/12/2023 ma acquisiti da Banca d'Italia il 02/01/2024.

Inoltre i Revisori hanno esaminato, con il metodo del campionamento, la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

A campione vengono esaminati le seguenti reversali:

N. reversale	Data	Oggetto	Importo	Nominativo
2	18/01/2023	Versamento quote alunni per visite guidate	360,00	Genitori alunni dell'I.C. Falcone Borsellino
9	27/01/2023	Finanziamento 80% Progetto "La scuola è la mia palestra"	9.580,00	Regione Sicilia

A campione vengono esaminati i seguenti mandati:

N. mandato	Data	Oggetto	Importo	Nominativo
2	18/01/2023	Assicurazione alunni e personale della scuola a.s. 2022/2023 - Polizza n. 38083	5.265,00	AIG EUROPE S.A.
14	23/01/2023	Pagamento fatt. n. PA 004964 del 19/12/2022 - Fornitura materiale didattico	780,39	Libreria Pirola Maggioli di Tedesco Francesca

Dai controlli effettuati non sono state riscontrate irregolarità.

Spese per attività e progetti

Le spese in competenza sono state impegnate per € 246.706,81 e pagate per € 219.045,83.

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE											
	Spese di Personale (impegnato)	Acquisti di beni di Consumo (impegnato)	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi (impegnato)	Acquisto di beni d'investimento	Altre Spese (impegnato)	Imposte e tasse (impegnato)	Oneri straord. Da contenzioso (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni / Spese
A01		8.953,33	18.468,58	1.159,00				43.684,77	97.040,53	72.265,68	74,47
A02		13.156,15	15.812,37	7.206,54	965,35				48.724,50	37.140,41	76,23
A03	1.803,10	98.995,14	7.939,72	1.802,90	50,00			800,00	343.183,16	111.390,86	32,46
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05	€ 0,00	€ 0,00	109.308,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1.513,00	111.534,00	110.821,00	99,36
A06									1.809,18		0,00
P01	4.342,45		28.102,70	200.423,64		35,00			268.445,35	232.903,79	86,76
P02	43.203,12								88.858,41	43.203,12	48,62
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04	1.589,88								22.600,20	1.589,88	7,00
P05									300,00		0,00
TOTALE	50.938,55	121.104,62	179.631,37	210.592,08	1.015,35	35,00		45.997,77	982.495,33	609.314,74	

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770), IRAP e C.U..

La dichiarazione del sostituto d'imposta 770/2023 redditi 2022 è stata trasmessa il 13/10/2023.

Il modello Irapp 2023 (anno d'imposta 2022) è stato trasmesso in data 25/10/2023.

La Certificazione Unica 2024 redditi 2023 è stata trasmessa il 15/03/2024.

(Accertamenti positivi)

- Risultano osservate le norme regolamentari
- E' stata esaminata la relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
- I modelli sono correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo minute spese risulta versato entro il 31/12/2023
- Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati

- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui
- Il modello L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario
- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere.
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili
- L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere
- Il modello J è coerente con gli altri modelli
- Avvenuta presentazione entro i termini di legge del modello 770
- Avvenuta presentazione entro i termini di legge del modello IRAP
- Avvenuta presentazione entro i termini di legge del modello C.U.

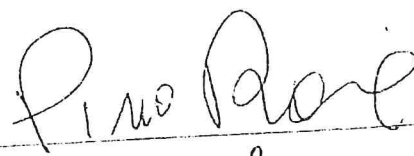
Conclusioni

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2023 da parte del Consiglio di Istituto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00 l'anno 2024 il giorno 22 del mese di Marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Raia Pino

Messina Luigi


 Il Revisore dei Conti MIUR
 (Dott. Luigi Messina)