



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Padre Pio da Pietrelcina"**

Via Vittorio Veneto n. 79 – 97014 ISPICA - (RG)

Segreteria: tel./fax 0932-950136 - Sede centrale "V. Veneto": tel. 0932-793318

Plesso "L. Einaudi": tel. 0932-950686 - Scuola Infanzia "V. Veneto": tel. 0932-1733003

C. F.: 90026030883 – Cod. Univ.: UF2Y1D – Cod. Mecc.: RGIC83000C

E-mail: rgic83000c@istruzione.it – P.E.C.: rgic83000c@pec.istruzione.it

Indirizzo web: www.istitutopadrepioispica.edu.it

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			77.614,97
	Competenza	121.887,29	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	132.413,42	
	Totale(1)	254.300,71	
	Competenza	221.331,76	
SOMME PAGATE			
	Residui	8.652,01	
	Totale(2)	229.983,77	
	Differenza (1-2)		24.316,94
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			101.931,91

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 68.624,71 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	66.419,27	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(1)	66.419,27	
	Esercizio Corrente	99.278,73	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	447,74	
	Totale(2)	99.726,47	
Differenza (1-2)			-33.307,20
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			101.931,91
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			68.624,71

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro -132.303,93 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	188.306,56
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	320.610,49
AVANZO ESERCIZIO 2023	-132.303,93

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	76.093,68
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		76.093,68

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	135.401,01
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		135.401,01

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/03/2023	11	PNRR Scuola 4.0 Az. 1 Next Generation Classroom	105.456,54	
23/03/2023	10	Investimento 1.2 Abilitazione al cloud - PNRR M1C1	2.765,00	
02/02/2023	3	Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici-scuole - PNRR M1C1	7.301,00	
09/11/2023	29	Animatori digitali 2022-24 PNRR- M4C1I2.1-2022-941	1.000,00	
Previsione definitiva				116.522,54
Somme Riscosse				52.728,27
Somme da riscuotere				63.794,27
Differenza				0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			90,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2023	24	Risorse ex art.8 DL 104/2013- Percorsi di orientamento per gli studenti	177,36
20/10/2023	25	Funzionamento amministrativo-didattico- quota per alunni diversamente abili	65,00
22/12/2023	36	a.f. 2023 funzionamento amministrativo-didattico a.s.23-24 -integrazione	72,72
29/12/2023	40		12,00
Previsione definitiva			417,08
Somme Riscosse			417,08
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			12.556,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2023	27	Assegnazione fondi 4/12 spese di funzionamento amministrativo-didattico Regione Siciliana	5.674,98
14/04/2023	13	assegnazione fondi regionali per manutenzione edifici scolastici	968,38
Previsione definitiva			19.199,43
Somme Riscosse			19.199,43
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/02/2023	1	Progetto scuole aperte- laboratori di crescita- a.s.2022/23 Circolare23/2022	12.000,00
Previsione definitiva			12.000,00
Somme Riscosse			9.600,00
Somme da riscuotere			2.400,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/07/2023	22	CONTRIBUTO PER ATTIVITA'DI SOSTEGNO VI CICLO A.A. 2020/2021 E VII CICLO A.A. 2021/2022	1.750,00
06/11/2023	28	contributo Università di Messina per tirocinio sostegno	370,00
Previsione definitiva			2.120,00

	Somme Riscosse	2.120,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2023	31	Spese per istruzione domiciliare	789,48
		Previsione definitiva	789,48
		Somme Riscosse	789,48
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

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
03/02/2023	4	viaggio d'istruzione a Noto il 09/02/2023	441,00
13/02/2023	5	contributo per viaggio d'istruzione a Malta dal 17/04/2023 al 21/04/2023	15.100,00
27/02/2023	6	Viaggio d'istruzione alla "Fattorieta" - Frigintini	215,00
15/03/2023	8	contributo alunni viaggio d'istruzione a Catania il 22/03/2023	2.139,00
13/04/2023	12	contributi viaggi d'istruzione a Siracusa il 05/05/2023- il 08/05/2023 - Oasi Natura il 02/05/2023	4.136,00
02/05/2023	15	contributo viaggi d'istruzione Vendicari e Catania Etnaland	784,00
10/05/2023	19	viaggio d'istruzione a Patti (ME) per concorso teatrale	1.150,00
06/12/2023	32	quote partecipazione viaggio d'istruzione ad Agrigento il 07/12/2023 - classi III scuola media	1.050,00
20/12/2023	33	quote partecipazione viaggio d'istruzione a Ragusa - Donnafugata il 14/12/2023	810,00
20/12/2023	35	contributo viaggi d'istruzione a Ragusa-Donnafugata 10-11-12 gennaio 2024	1.800,00
		Previsione definitiva	27.625,00
		Somme Riscosse	27.400,00
		Somme da riscuotere	225,00
		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
12/10/2023	23	pagamento assicurazione e contributo volontario	5.365,00
Previsione definitiva			5.365,00
Somme Riscosse			5.365,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2023	30	quota assicurazione personale docente e ATA	350,00
Previsione definitiva			350,00
Somme Riscosse			350,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	34	contributo per giochi matematici a.s. 2022-2023	305,00
Previsione definitiva			305,00
Somme Riscosse			305,00
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
28/02/2023	7	spettacolo teatrale Associazione "Ci ridiamo sù"	1.480,00
28/04/2023	14	iscrizione I concorso musicale "Riviera dei Ciclopi"	411,00
03/05/2023	16	contributo pulman per concorsi musicali Aci Castello e Scicli	1.280,00
03/05/2023	17	quote iscrizioni IV Concorso musicale "P. Ferro" Scicli	363,00
22/05/2023	21	QUOTE ISCRIZIONI CONCORSO MUSICALE "GIOVANI IN MUSICA"	36,00
Previsione definitiva			3.570,00
Somme Riscosse			3.570,00
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2023	18	nota di credito ditta MYO srl	43,02
Previsione definitiva			43,02
Somme Riscosse			43,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/02/2023	2	interessi attivi da banca d'italia	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
399.801,25	188.306,56	121.887,29	66.419,27	211.494,69

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			24.488,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/02/2023	2	interessi attivi da banca d'italia	0,01
03/05/2023	18	nota di credito ditta MYO srl	43,02
06/11/2023	27	Assegnazione fondi 4/12 spese di funzionamento amministrativo-didattico Regione Siciliana	3.000,00
29/12/2023	39	storno fra aggregati	-1.000,00
14/04/2023	13	assegnazione fondi regionali per manutenzione edifici scolastici	968,38
Previsione definitiva			27.500,27
Somme Pagate			18.396,24
Somme da pagare			1.643,57
Economie			7.460,46

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
			Previsione iniziale 12.062,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2023	27	Assegnazione fondi 4/12 spese di funzionamento amministrativo-didattico Regione Siciliana	2.000,00
27/12/2023	38	storno fra aggregati	2.000,00
			Previsione definitiva 16.062,56
			Somme Pagate 11.128,04
			Somme da pagare 4.404,20
			Economie 530,32

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale 148.364,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/07/2023	22	CONTRIBUTO PER ATTIVITA'DI SOSTEGNO VI CICLO A.A. 2020/2021 E VII CICLO A.A. 2021/2022	1.750,00
06/11/2023	27	Assegnazione fondi 4/12 spese di funzionamento amministrativo-didattico Regione Siciliana	674,98
06/11/2023	28	contributo Università di Messina per tirocinio sostegno	370,00
20/12/2023	34	contributo per giochi matematici a.s. 2022-2023	305,00
27/12/2023	38	storno fra aggregati	-2.000,00
19/05/2023	20	storno per realizzazione progetto "Primaverarte"	-2.500,00
12/10/2023	23	pagamento assicurazione e contributo volontario	5.365,00
22/11/2023	30	quota assicurazione personale docente e ATA	350,00
01/02/2023	1	Progetto scuole aperte- laboratori di crescita- a.s.2022/23 Circolare23/2022	12.000,00
24/03/2023	11	PNRR Scuola 4.0 Az. 1 Next Generation Classroom	105.456,54
23/03/2023	10	Investimento 1.2 Abilitazione al cloud - PNRR M1C1	2.765,00
02/02/2023	3	Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici-scuole - PNRR M1C1	7.301,00
23/03/2023	9	GIUSTA ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO ANIMATORI DIGITALI 22-24	1.000,00
09/11/2023	29	Animatori digitali 2022-24 PNRR- M4C112.1-2022-941	1.000,00
29/11/2023	31	Spese per istruzione domiciliare	789,48
			Previsione definitiva 282.991,30
			Somme Pagate 157.201,01
			Somme da pagare 90.380,96
			Economie 35.409,33

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
			1.320,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2023	4	viaggio d'istruzione a Noto il 09/02/2023	441,00
13/02/2023	5	contributo per viaggio d'istruzione a Malta dal 17/04/2023 al 21/04/2023	15.100,00
27/02/2023	6	Viaggio d'istruzione alla "Fattorieta" - Frigintini	215,00
15/03/2023	8	contributo alunni viaggio d'istruzione a Catania il 22/03/2023	2.139,00
13/04/2023	12	contributi viaggi d'istruzione a Siracusa il 05/05/2023- il 08/05/2023 - Oasi Natura il 02/05/2023	4.136,00
02/05/2023	15	contributo viaggi d'istruzione Vendicari e Catania Etnaland	784,00
10/05/2023	19	viaggio d'istruzione a Patti (ME) per concorso teatrale	1.150,00
06/12/2023	32	quote partecipazione viaggio d'istruzione ad Agrigento il 07/12/2023 - classi III scuola media	1.050,00
20/12/2023	33	quote partecipazione viaggio d'istruzione a Ragusa -Donnafugata il 14/12/2023	810,00
20/12/2023	35	contributo viaggi d'istruzione a Ragusa-Donnafugata 10-11-12 gennaio 2024	1.800,00
			Previsione definitiva
			28.945,39
			Somme Pagate
			25.912,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			3.033,39

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
			Previsione iniziale
			743,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2023	24	Risorse ex art.8 DL 104/2013- Percorsi di orientamento per gli studenti	177,36
			Previsione definitiva
			920,87
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			920,87

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
			Previsione iniziale
			8.289,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2023	14	iscrizione I concorso musicale "Riviera dei Ciclopi"	411,00
03/05/2023	16	contributo pulman per concorsi musicali Aci Castello e Scicli	1.280,00
03/05/2023	17	quote iscrizioni IV Concorso musicale "P. Ferro" Scicli	363,00
22/05/2023	21	QUOTE ISCRIZIONI CONCORSO MUSICALE "GIOVANI IN MUSICA"	36,00
23/03/2023	9	GIUSTA ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO ANIMATORI DIGITALI 22-24	-1.000,00
			Previsione definitiva
			9.379,61
			Somme Pagate
			2.090,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			7.289,61

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			7.014,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2023	7	spettacolo teatrale Associazione "Ci ridiamo sù"	1.480,00
19/05/2023	20	storno per realizzazione progetto "Primaverarte"	2.500,00
20/10/2023	25	Funzionamento amministrativo-didattico- quota per alunni diversamente abili	65,00
22/12/2023	36	a.f. 2023 funzionamento amministrativo-didattico a.s.23-24 -integrazione	72,72
29/12/2023	40		12,00
Previsione definitiva			11.144,54
Somme Pagate			5.263,87
Somme da pagare			0,00
Economie			5.880,67

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			3.644,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	39	storno fra aggregati	1.000,00
Previsione definitiva			4.644,97
Somme Pagate			1.340,60
Somme da pagare			2.850,00
Economie			454,37

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.200,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
382.789,51	320.610,49	221.331,76	99.278,73	62.179,02

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le seguenti risultanze:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	173.703,29	58.413,20	232.116,49
Totale Disponibilità	220.594,47	-52.243,29	168.351,18
Totale dell'attivo	394.297,76	6.169,91	400.467,67

Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	394.297,76	6.169,91	400.467,67
PASSIVO			
Totale debiti	9.099,78	90.626,69	99.726,47
Consistenza Patrimoniale	385.197,98	-84.456,78	300.741,20
Totale a pareggio	394.297,76	6.169,91	400.467,67

MINUTE SPESE

Il fondo minute spese di € 1.000,00 concorda con i dati riportati nel relativo registro, da cui si evince che il DSGA ha utilizzato l'intera somma di € 1.000,00 a disposizione avendo effettuato i sottoelencati movimenti:
Mandato n.7 del 25/01/2023 per il prelievo del fondo;
Reversale n. 180 del 22/12/2023 per la chiusura del fondo.

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

CONCLUSIONI

Gli obiettivi programmati all'inizio dell'anno scolastico sono stati raggiunti, la maggior parte dei progetti inseriti nel PTOF sono stati realizzati come si evince dalle schede allegate.

Il Conto Consuntivo per l'anno 2022 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal D.Lgs. n. 129 del 28/08/2018 e dagli art. 22 – 23 dal D.A. n. 7753 del 28-12-2018 dell'Assessore all'Istruzione e alla Formazione Professionale di concerto con l'Assessore all'Economia.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale regolarmente approvato dal Consiglio d'istituto.

Confrontando tutti i dati delle percentuali emerse dalle tabelle, appare evidente che la percentuale di incidenza sugli impegni assunti, rispetto la programmazione definitiva, rileva che la gestione ha realizzato in parte quanto programmato.

Verifica:

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

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Sig.ra Giovanna Pulizzi

[Firma]



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

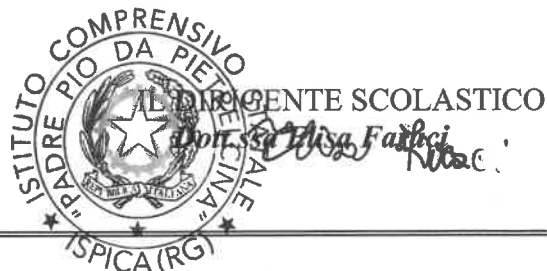
Dott.ssa Elisa Faraci

[Firma]

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

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

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.



DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

La sottoscritta Dirigente scolastica, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 15/03/2024



