



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO GIOVANNI DANTONI

Via Perasso n° 2 - 97018 SCICLI (RG) - C.F. 81000610881- CU:UFD200

COD. MIN. RGIC82600R -Tel. 0932/831464 - Fax 0932/831314 –

E-mail: rgic82600r@istruzione.it Pec: rgic82600r@pec.istruzione.it

www.icgiovannidantoni.gov.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2023

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

1

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

Il Conto Consuntivo, predisposto per la parte contabile dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, conformemente a quanto disposto dall'art. 23 e seguenti del Decreto n. 129/2018, è corredato dei documenti previsti dal decreto medesimo.

Il Consuntivo 2023 viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione entro il 30 aprile 2024.

INTRODUZIONE

Il conto consuntivo nella scuola dell'autonomia costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.T.O.F. e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Il Conto Consuntivo 2023 viene redatto alla data del 31-12-2023 a conclusione di un periodo di gestione a partire dal 1-1-2023 e fino al 31-12-2023.

In un anno di lavoro, la scuola ha continuato a definire il proprio progetto educativo tenendo conto dei bisogni, dei desideri, delle aspettative degli alunni, dei genitori, del territorio, come scuola costruttiva, in cui gli operatori non siano semplici esecutori, ma costruttori attivi, al fine di garantire il diritto al successo formativo di ogni alunno.

Le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F..

L'Istituto Comprensivo "GIOVANNI DANTONI" di Scicli opera all'interno di un tessuto sociale maggiormente composto da alunni provenienti da ambienti socio-culturali diversificati; parte dell'utenza della Scuola Primaria e del vicino plesso della scuola dell'Infanzia Villa Penna, infatti, proviene da due quartieri storici abitati anche da famiglie extracomunitarie dell'area magrebina e dell'Est (Albania, Romania), nel complesso abbastanza integrate nel tessuto sociale.

In forza di ciò, è necessario un aumento dei bisogni di accoglienza e una maggiore attenzione alla prima alfabetizzazione, essendo nella scuola assenti le figure di mediatori linguistici e culturali. Parte del bacino di utenza evidenzia scarsa sensibilità al rispetto delle regole di vita associata, la scuola pertanto si è assunta il compito preciso di un'azione mirata a costruire maggiore accoglienza e un impegno di scolarizzazione che garantisca l'apprendimento con modalità operative diversificate che aiutino l'alunno ad evitare che le difficoltà di scolarizzazione ed integrazione creino le premesse per la dispersione scolastica.

Sono stati costituiti livelli di intervento corrispondenti ai bisogni individuali, sia per quegli alunni neo arrivati e sia per consolidare le abilità linguistiche.

Gli insegnanti hanno stabilito proficui rapporti di collaborazione dalla scuola dell'infanzia alla scuola Secondaria di Primo Grado, hanno condiviso responsabilità, in un unico gruppo professionale, corresponsabile del P.T.O.F. fondato su obiettivi formativi e su risultati attesi in termini di competenze

degli allievi dalla scuola dell'infanzia, alla scuola Primaria e alla scuola Secondaria di primo Grado. Il dirigente, il personale docente e il personale ATA, si sono attivati, ciascuno secondo le proprie competenze e mansioni, alla realizzazione del progetto di Istituto.

Le funzioni strumentali hanno promosso e coordinato gli interventi posti in atto, configurandosi come punti di forza per una gestione ispirata alla collaborazione e all'efficienza dei servizi.

L'ufficio di segreteria ha svolto mansioni di organizzazione amministrativa e didattica nell'ambito del processo dell'autonomia, per assicurare il coordinamento educativo e la necessaria collaborazione alla gestione per il funzionamento della scuola, degli uffici, dei laboratori e dei servizi impegnati nei progetti.

Le sezioni di lavoro comprendono l'aspetto didattico che si occupa della gestione degli alunni, quello amministrativo che si occupa della gestione del personale e quello contabile che attiene all'amministrazione finanziaria contabile e patrimoniale.

Tutto il lavoro, didattico e amministrativo, è stato coordinato dallo staff di direzione, di cui hanno fatto parte oltre il dirigente scolastico che ne è responsabile, i docenti eletti collaboratori del D.S., i docenti titolari delle funzioni Strumentali, il direttore dei servizi generali e amministrativi.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			91.219,49
	Competenza	189.167,90	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	141.960,45	
	Totale(1)	331.128,35	
	Competenza	158.279,35	
SOMME PAGATE			
	Residui	75.789,40	
	Totale(2)	234.068,75	
Differenza (1-2)			97.059,60
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			188.279,09

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 334.633,06 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	131.115,88	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	32.299,29	
Totale(1)		163.415,17	
	Esercizio Corrente	7.968,24	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	9.092,96	
Totale(2)		17.061,20	
Differenza (1-2)			146.353,97
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			188.279,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			334.633,06

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 154.036,19 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	320.283,78
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	166.247,59
AVANZO ESERCIZIO 2023	154.036,19

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			33.739,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2023	8	Finanziamento in acconto del Progetto "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali"	-1.000,00
Previsione definitiva			32.739,13
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			32.739,13

3

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			263.507,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2023	8	Finanziamento in acconto del Progetto "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali"	1.000,00
Previsione definitiva			264.507,50
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			264.507,50

Aggregato 02 voce 02 07 - PNRR Avviso Investimento 1.4 Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici-Scuole			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/02/2023	3	PNRR Avviso Investimento 1.4 Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici-Scuole	7.301,00
Previsione definitiva			7.301,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			7.301,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 03 - PNRR Avviso Investimento 1.4 Misura 1.2 Abilitazione al Cloud			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	28	PNRR Avviso Investimento 1.4 Misura 1.2 Abilitazione al Cloud	1.659,00
Previsione definitiva			1.659,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			1.659,00

Aggregato 02 voce 03 1 - Next generation EU-PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2023	8	Finanziamento in acconto del Progetto "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali"	1.000,00
27/03/2023	10	PNRR. Azione 1.4 Progetto Menti Possenti	123.949,14
28/03/2023	12	PNRR: Azione 4.0 "Tutti innov@tivi"	121.680,62
Previsione definitiva			246.629,76
Somme Riscosse			122.814,88
Somme da riscuotere			123.814,88
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			190,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2023	26	Funzionamento amministrativo-didattico settembre -dicembre quota alunni diversamente abili	135,00
25/10/2023	27	Risorse ex art 8 D.L.104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	208,47
Previsione definitiva			533,47
Somme Riscosse			533,47
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			14.191,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2023	29	D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 Regione Sicilia- quota assegnazione Settembre- Dicembre	6.967,12
21/12/2023	34	A.F. Funzionamento amministrativo - didattico - Integrazione	163,03
Previsione definitiva			21.321,49
Somme Riscosse			21.321,49
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2023	13	Contributo Regione per manutenzione immobili	1.130,25
Previsione definitiva			1.130,25
Somme Riscosse			1.130,25
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
24/05/2023	22	Saldo quota PNFD a.s. 19/20	682,30
Previsione definitiva			682,30
Somme Riscosse			682,30
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
28/02/2023	5	Contributo famiglie per spettacolo teatrale Mater Lingua Ragusa e noleggio bus	2.354,00
28/02/2023	6	Contributo genitori per gita d'istruzione Taormina	6.600,00
28/02/2023	7	Contributo genitori gita d'istruzione a Palermo	12.670,00
27/03/2023	9	Contributo alunni per spettacolo in lingua Siracusa	1.110,00
28/03/2023	11	Contributo alunni classi II primaria per gite d'istruzione	1.060,00
12/05/2023	17	Contributo genitori gita d'istruzione	990,00
12/05/2023	18	Contributo gita d'istruzione	2.443,00
12/05/2023	19	Contributo gita d'istruzione	1.200,00
12/05/2023	20	Contributo Gita d'istruzione	1.120,00
24/11/2023	30	Musical HAMLET	1.410,00
24/11/2023	31	Spettacolo teatrale "I Promessi Sposi"	1.575,00
14/12/2023	33	Versamento quota pullman Visita guidata CORFILAC Ragusa	450,00
Previsione definitiva			32.982,00
Somme Riscosse			32.769,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			212,50

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
24/10/2023	25	Versamento quote assicurazione alunni e personale a.s. 23/24	3.295,00
Previsione definitiva			3.295,00
Somme Riscosse			3.295,00
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
24/10/2023	25	Versamento quote assicurazione alunni e personale a.s. 23/24	275,00
Previsione definitiva			275,00

Somme Riscosse	275,00
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
12/05/2023	16	Elargizione da Club INNER WILL DISTRETTO 21	350,00
26/05/2023	23	Contributo da Confeserfidi per alunni Giochi Matematici finale Milano	300,00
Previsione definitiva			650,00
Somme Riscosse			650,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

7

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/02/2023	4	Contributo genitori per Giochi matematici	112,00
02/05/2023	14	Contributo famiglie per esami Cambridge	2.248,00
11/05/2023	15	Partecipazione concorso musicale Paolo Ferro	600,00
18/10/2023	24	quota iscrizione alunni Giochi Matematici - BOCCONI	104,00
Previsione definitiva			3.064,00
Somme Riscosse			3.064,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2023	2	Contributo per utilizzo palestra Associazione sportiva	876,00
12/05/2023	21	Contributo utilizzo palestra	876,00
05/12/2023	32	CONTRIBUTO UTILIZZO PALESTRA DA ASSOCIAZIONE SPORTIVA SCICLI	880,00
Previsione definitiva			2.632,00
Somme Riscosse			2.632,00

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
13/02/2023	1	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 -
619.401,91	320.283,78	189.167,90	131.115,88	299.118,13

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01 1 - Piccola manutenzione degli edifici			
Previsione iniziale			5.243,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2023	2	Contributo per utilizzo palestra Associazione sportiva	876,00
27/04/2023	13	Contributo Regione per manutenzione immobili	1.130,25
12/05/2023	21	Contributo utilizzo palestra	876,00
Previsione definitiva			8.125,37
Somme Pagate			5.759,06
Somme da pagare			0,00
Economie			2.366,31

Aggregato A voce 01 10 - POR FESR 2007 C-3-FESR06 SICILIA-2010-1015		
	Previsione iniziale	79.296,52
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	79.296,52

Aggregato A voce 01 11 - POR FESR 2007 C-4-FESR06 SICILIA-2010-931		
	Previsione iniziale	64.226,81
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	64.226,81

9

Aggregato A voce 01 12 - POR FESR 2007 C-1-FESR06 SICILIA-2010-1266		
	Previsione iniziale	27.293,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	27.293,10

Aggregato A voce 01 2 - Progetto MIUR Atti vandalici		
	Previsione iniziale	1.985,64
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.985,64

Aggregato A voce 01 4 - Dotazioni informatiche per DAD		
	Previsione iniziale	56,70
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	56,70

Aggregato A voce 01 5 - Spese per DAE et similia		
	Previsione iniziale	5,70
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5,70

Aggregato A voce 01 6 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021		
	Previsione iniziale	8,14
	Somme Pagate	0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	8,14

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			12.900,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	1	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
07/11/2023	29	D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 Regione Sicilia- quota assegnazione Settembre- Dicembre	2.500,00
22/12/2023	35	storno aggregati	700,00
18/12/2023	36		6.000,00
Previsione definitiva			22.100,43
Somme Pagate			16.153,80
Somme da pagare			5.928,39
Economie			18,24

Aggregato A voce 02 05 - Assicurazione alunni e personale e contributo volontario per la didattica			
Previsione iniziale			6.137,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2023	25	Versamento quote assicurazione alunni e personale a.s. 23/24	3.570,00
Previsione definitiva			9.707,20
Somme Pagate			3.370,00
Somme da pagare			0,00
Economie			6.337,20

Aggregato A voce 02 06 - PNRR Avviso Investimento 1.4 Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici-Scuole			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/02/2023	3	PNRR Avviso Investimento 1.4 Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici-Scuole	7.301,00
Previsione definitiva			7.301,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			1.342,00
Economie			5.959,00

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2023	29	D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 Regione Sicilia- quota assegnazione Settembre- Dicembre	2.467,12
21/12/2023	34	A.F. Funzionamento amministrativo - didattico - Integrazione	163,03
Previsione definitiva			2.630,15
Somme Pagate			2.419,60
Somme da pagare			0,00
Economie			210,55

11

Aggregato A voce 03 01 - Realizzazione reti locali cablate e wireless Avviso 20480/21 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-181			
Previsione iniziale			46.836,75
Somme Pagate			45.164,35
Somme da pagare			0,00
Economie			1.672,40

Aggregato A voce 03 02 - UNA SCUOLA FUORICLASSE Piano scuola estate			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 06 - PNRR Avviso Investimento 1.4 Misura 1.2 Abilitazione al Cloud			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	28	PNRR Avviso Investimento 1.4 Misura 1.2 Abilitazione al Cloud	1.659,00
Previsione definitiva			1.659,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.659,00

Aggregato A voce 03 1 - DIDATTICA GENERALE			
Previsione iniziale			14.386,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/02/2023	4	Contributo genitori per Giochi matematici	112,00
02/03/2023	8	Finanziamento in acconto del Progetto "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali"	-1.000,00
11/05/2023	15	Partecipazione concorso musicale Paolo Ferro	600,00
12/05/2023	16	Elargizione da Club INNER WILL DISTRETTO 21	350,00
26/05/2023	23	Contributo da Confeserfidi per alunni Giochi Matematici finale Milano	300,00
18/10/2023	24	quota iscrizione alunni Giochi Matematici - BOCCONI	104,00
07/11/2023	29	D.D.S. n. 2126 del 25/09/2023 Regione Sicilia- quota assegnazione Settembre- Dicembre	2.000,00
05/12/2023	32	CONTRIBUTO UTILIZZO PALESTRA DA ASSOCIAZIONE SPORTIVA SCICLI	880,00
22/12/2023	35	storno aggregati	-700,00
18/12/2023	36		-6.000,00
Previsione definitiva			11.032,74
Somme Pagate			8.316,78
Somme da pagare			40,91
Economie			2.675,05

Aggregato A voce 03 10 - Risorse art. 21 DL 137/2020 per la Didattica digitale integrata			
Previsione iniziale			19,41
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			19,41

Aggregato A voce 03 11 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione personale sulla trasformazione digitale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2023	8	Finanziamento in acconto del Progetto "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali"	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

Aggregato A voce 03 15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73		
	Previsione iniziale	1.246,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.246,00

Aggregato A voce 03 16 - FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 Azione 10.8.1		
	Previsione iniziale	0,01
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,01

13

Aggregato A voce 03 17 - Spazi e strumenti digitali per le STEM		
	Previsione iniziale	52,84
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	52,84

Aggregato A voce 03 18 - Edugreen: laboratori di sostenibilità del primo ciclo Avviso 50636 13.1.3A-FESR PON-SI-2022-88		
	Previsione iniziale	2,58
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2,58

Aggregato A voce 03 19 - Ambienti didattici innovativi scuole dell'infanzia. 13.1.5A-FESR PON-SI-2022-142		
	Previsione iniziale	34.683,93
	Somme Pagate	32.218,72
	Somme da pagare	656,94
	Economie	1.808,27

Aggregato A voce 03 2 - Potenziamento Offerta Formativa			
		Previsione iniziale	1.290,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2023	5	Contributo famiglie per spettacolo teatrale Mater Lingua Ragusa e noleggio bus	2.354,00
02/05/2023	14	Contributo famiglie per esami Cambridge	2.248,00
		Previsione definitiva	5.892,40
		Somme Pagate	4.635,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.257,40

**Aggregato A voce 03|20 - PNRR: Azioni di prevenzione e contrasto dispersione.M4C111.4-2022-981-P-16843
"MENTI POSSENTI"**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2023	10	PNRR. Azione 1.4 Progetto Menti Possenti	123.949,14
Previsione definitiva			123.949,14
Somme Pagate			4.760,91
Somme da pagare			0,00
Economie			119.188,23

14

Aggregato A voce 03|21 - PNRR: Azione 4.0 "Tutti innov@tivi"

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2023	12	PNRR: Azione 4.0 "Tutti innov@tivi"	121.680,62
Previsione definitiva			121.680,62
Somme Pagate			3.660,00
Somme da pagare			0,00
Economie			118.020,62

Aggregato A voce 03|4 - Libri in comodato

Previsione iniziale			930,40
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			930,40

Aggregato A voce 03|5 - Progetto Alunni DVA

Previsione iniziale			1.450,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2023	26	Funzionamento amministrativo-didattico settembre -dicembre quota alunni diversamente abili	135,00
Previsione definitiva			1.585,12
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.585,12

Aggregato A voce 03|9 - Art.1, comma 697, L.n. 234/2021

Previsione iniziale			1.603,40
Somme Pagate			1.600,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3,40

Aggregato A voce 05 1 - Visite e viaggi d'istruzione			
Previsione iniziale			540,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2023	6	Contributo genitori per gita d'istruzione Taormina	6.600,00
28/02/2023	7	Contributo genitori gita d'istruzione a Palermo	12.670,00
27/03/2023	9	Contributo alunni per spettacolo in lingua Siracusa	1.110,00
28/03/2023	11	Contributo alunni classi II primaria per gite d'istruzione	1.060,00
12/05/2023	17	Contributo genitori gita d'istruzione	990,00
12/05/2023	18	Contributo gita d'istruzione	2.443,00
12/05/2023	19	Contributo gita d'istruzione	1.200,00
12/05/2023	20	Contributo Gita d'istruzione	1.120,00
24/11/2023	30	Musical HAMLET	1.410,00
24/11/2023	31	Spettacolo teatrale "I Promessi Sposi"	1.575,00
14/12/2023	33	Versamento quota pullman Visita guidata CORFILAC Ragusa	450,00
Previsione definitiva			31.168,00
Somme Pagate			27.453,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.715,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.611,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	27	Risorse ex art 8 D.L.104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	208,47
Previsione definitiva			1.819,92
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.819,92

Aggregato P voce 01 1 - Attività di laboratorio			
Previsione iniziale			206,85
Somme Pagate			146,40
Somme da pagare			0,00
Economie			60,45

Aggregato P voce 01 2 - PNSD - azione #28 "Animatore digitale"		
	Previsione iniziale	208,26
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	208,26

Aggregato P voce 02 EC - Economie progetti PON 2017/2018		
	Previsione iniziale	3.018,77
	Somme Pagate	1.071,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.947,77

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	1.720,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	22	Saldo quota PNFD a.s. 19/20	682,30
		Previsione definitiva	2.402,33
		Somme Pagate	1.550,73
		Somme da pagare	0,00
		Economie	851,60

Aggregato P voce 04 1 - Risorse ex art.58 c.4 DL73/21		
	Previsione iniziale	835,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	835,00

Aggregato P voce 04 2 - Risorse ex art.39, comma 1, DL 115/2022		
	Previsione iniziale	2.393,55
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.393,55

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	1.438,13
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.438,13

SITUAZIONE DI CASSA

Come si evince dal modello J:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			91.219,49
	Competenza	189.167,90	
SOMME RISCOSE			
	Residui	141.960,45	
	Totale(1)	331.128,35	
	Competenza	158.279,35	
SOMME PAGATE			
	Residui	75.789,40	
	Totale(2)	234.068,75	
Differenza (1-2)			97.059,60
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			188.279,09

17

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro **334.633,06** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	131.115,88	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	32.299,29	
	Totale(1)	163.415,17	
	Esercizio Corrente	7.968,24	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	9.092,96	
	Totale(2)	17.061,20	
Differenza (1-2)			146.353,97
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			188.279,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			334.633,06

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro **154.036,19** così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	320.283,78
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	166.247,59
AVANZO ESERCIZIO 2023	154.036,19

SITUAZIONE RESIDUI

La situazione dei residui riscontrabile dal Modello L è la seguente:

Residui attivi	Iniziali al 01.01.2023	Riscossi	Da riscuotere anni prec.	Residui esercizio 2023	Radiazioni	Totale residui al 31.12.2023
	291.057,50	141.960,45	32.299,29	131.115,88	-116.797,76	163.415,17
Residui passivi	Iniziali al 01.01.2023	Pagati	Da pagare anni prec.	Residui esercizio 2023	Radiazioni	Totale residui al 31.12.2023
	85.030,36	75.789,40	9.092,96	7.968,24	146,00	17.061,20

La variazione dei residui attivi risulta dalla radiazione delle somme accertate non più esigibili come segue:

anno	AGGR.	N. accert.	Creditore	Somma accertata	Riscossioni	Variazione	Residuo finale
2013	02 01	57	FINANZIAMENTO PON ASSE 2 FESR 2007IT 16 1 PO004 STRUTTURALE	115.100,78	0,00	-115.100,78	0,00
2021	02 02 02	69	PON Per la Scuola(FESR)-REACT EU "Reti locali, cablate e wireless nelle scuole"	46.839,75	45.164,35	-1.672,40	2.295,38
2022	02 02 05	58	PON Per la Scuola(FESR)-REACT EU "Edugreen"	25.000,00	24.975,42	-24,58	2.475,42

La variazione dei residui passivi risulta dalla radiazione delle somme impegnate non più liquidabili come segue:

18

anno	AGGR.	N. impegno	Debitore	Somma impegnata	Pagamenti	Variazione	Residuo finale
2022	A/03/18	175	ZPIX STUDIO di Ferro Angelo e C. SAS Edugreen – Avviso 50636 13.1.3 A FESRPON-SI-2022-88 (Iva già versata con mandaton.228/2022)	22,00	22,00	-22,00	0,00
2022	A/02	206	ARGO Software S.r.l. Rinnovo contratto manutenzione e assistenza ARGO (maggiore impegno di spesa)	3.540,00	3.414,00	-126,00	0,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Il patrimonio dell'Istituto è costituito solo da beni mobili. Dall'esame del modello K emerge che gli importi in esso riportati concordano con quelli del registro inventari e contabili.

Il totale attivo al 1-1-2023 risulta essere di €. 723.407,15

Il totale attivo netto a fine esercizio 31-12-2023 è di €.737.901,49 con un incremento rispetto all'inizio dell'esercizio di €. 14.194,34.

	Situazione al 1-1-2023	Variazione	Situazione al 31-12-2023
ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI	341.430,16	44.407,07	386.207,23
DISPONIBILITA'	382.276,99	-30.582,73	351.694,26
Totale dell'ATTIVO	723.707,15	14.194,34	737.901,49
	Situazione al 1-1-2023	Variazione	Situazione al 31-12-2023
PASSIVO			
TOTALE DEBITI	85.030,36	-67.696,16	17.061,20
Consistenza Patrimoniale	638.676,79	82.163,50	720.840,29
Totale PASSIVO	723.707,15	14.194,34	737.901,49

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

MINUTE SPESE

Il Fondo economale per le minute spese, come previsto dall'art. 21 del Decreto 129/2018, è stato costituito, in sede di redazione del P.A. 2023, nel rispetto della consistenza massima fissata e nel rispetto del limite massimo previsto dalla normativa vigente. E' stato anticipato al D.s.g.a con Mandato n.13 del 30/01/2023 l'importo di euro 500,00. Il D.s.g.a, nell'utilizzo del Fondo ha contabilizzato cronologicamente tutte le operazioni di cassa eseguite nell'apposito registro. Alla chiusura dell'E.F. 2023, il D.s.g.a. ha provveduto alla chiusura del Fondo restituendo l'importo, incassato nel bilancio della scuola con Reversale n.379 del 20/12/2023.

CONCLUSIONE

Tutto ciò premesso si dichiara inoltre che:

- le **ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali** a carico dei dipendenti, nonché **gli oneri contributivi** a carico dell'Amministrazione **sui compensi accessori liquidati con il Bilancio dell'Istituto sono state regolarmente imputate e quietanzate** e risultano registrate nei registri contabili (partitari e giornale di cassa)
- I **mandati e le reversali risultano cronologicamente registrate nel giornale di cassa** e sono corredati dai relativi documenti giustificativi e regolarmente imputati e quietanzati.
- Che **l'ammontare dei pagamenti**, per ogni Attività /progetto, **è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.**
- Che i pagamenti **risultano emessi in favore dei diretti beneficiari:**
- **Che nell'esercizio finanziario 2023 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;**
- Che questa scuola **non possiede titoli e/o valori.**

19

Sulla base degli elementi trattati, delle scritture contabili tenute dalla scuola, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone, al collegio dei revisori, quale organo per il controllo della regolarità contabile, l'esame del Conto Consuntivo 2023 al fine di acquisire il parere sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale della scuola.

Il Conto Consuntivo 2023 dopo la verifica dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, entro il previsto termine del 30 aprile.

Scicli, 14/03/2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI ED AMM.VI

Venticinque Adriana

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'ex art. 3 comma 2 D.Lgs 39 / 93)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Gabriella La Marca

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'ex art. 3 comma 2 D.Lgs. 39 / 93)