

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"G. FALCONE"**

95021 ACI CASTELLO VIA CESARE BATTISTI, 12 C.F. 81002670875 C.M. CTIC81600V

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

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

Il Conto Consuntivo del 2022, viene predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018, avente ad oggetto: Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti per l'acquisizione del parere di regolarità contabile e successivamente al Consiglio d'Istituto per essere sottoposto all'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 24/01/2022

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale come di seguito riportato:

N.	DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	16/05/2022	Contributo assicurazione alunni	1.105,00
2	16/05/2022	Contributo assicurazione personale	190,00
3	16/05/2022	Acconto 50% fondo per la formazione docenti	764,37
4	16/05/2022	Art. 1, co. 697 L. 234/2021 - servizi professionali per supporto psicologico	2.377,28
5	16/05/2022	Progetto "FESR REACT EU - Digital Board" - progetto: 13.1.2A-FESRPON-SI-2022-8	5.9100,76
6	01/06/2022	Contributo aggiuntivo a.s. 2021/2022 scuola materna regionale CT1A138003	976,60
7	09/06/2022	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	4.190,53
8	28/06/2022	Interventi per accoglienza studenti ucraini - Circolare 8.2022	1.000,00
9	26/08/2022	Contributi per ordinaria manutenzione degli edifici - Regione Siciliana	2.096,72
10	26/08/2022	CT1A138003- CONTRIBUTO 8-12 2021-22	11.683,58
11	07/10/2022	Storno voci di spesa art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73	-1.602,46
12	07/10/2022	Storno voci di spesa art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73	-20.000,00
13	07/10/2022	Storno voci di spesa art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73	21.602,46
14	10/10/2022	A.F. 2022 D.L. 4_2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	1.209,98
15	10/10/2022	Funzionamento amministrativo e didattico scuole statali, Regione Sicilia, 4/12	9.141,96
16	25/10/2022	A.F. 2022 FUNZIONAM. AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE DIC 4/12	280,00
17	03/11/2022	Rimborso attività di sostegno didattico agli alunni, Università di Messina	1.850,00
18	17/11/2022	CT1A138003- CONTRIBUTO 4-12 2022-23	6.062,03
19	17/11/2022	A.F. 2022 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022	319,04
20	23/11/2022	Rimborso pagamento non dovuto RSPP	392,55
21	28/11/2022	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115 ("c.d. Decreto aiuti-bis")	3.681,22

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"G. FALCONE"**

95021 ACI CASTELLO VIA CESARE BATTISTI, 12 C.F. 81002670875 C.M. CTIC81600V

22	19/12/2022	ANIMATORE DIGITALE 2022	1.000,00
23	19/12/2022	CT1A138003- CONTRIBUTO ESIGENZE CONNESSE AL FABBISOGNO ENERGETICO	976,00
24	20/12/2022	Pagamento aule concorso Avviso 498/2020	320,00
25	28/12/2022	Differenza avanzo	2.261,62
26	28/12/2022	13.1.5A-FESRPN-SI-2022-343 "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia"	75.000,00
27	29/12/2022	D.D.G. N .1563 DEL 13/12/2022 LIBERA UNIVERSITA' DEGLI STUDI	250,00
28	31/12/2022	Rinuncia 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-139 We: insieme si può! Avviso MI prot. 9707 del 27/04/2021	-15.246,00
29	31/11/2022	Rinuncia 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-142 "Il mondo... la mia aula!" Avviso MI prot. 9707 del 27/04/2021	-66.066,00
30	31/12/2022	Assestamento partite di giro	0,00

Dati Generali Scuola Infanzia, Primaria e Secondaria di I Grado

L'Istituto Comprensivo "G. Falcone" è presente nel territorio del Comune di Aci Castello con n. 09 plessi scolastici con le sotto elencate classi divise per ordine di scuola per l'anno scolastico 2021/2022

Tipologia	n. alunni	Di cui disabili	Di cui stranieri	Laboratori informatica/linguistici	Palestra	Altri laboratori	Totale classi
Infanzia	239	4	10				13*
Primaria	451	38	15	05	02		28
Secondaria I grado	381	24	6	04	03	04	20
Totale	1071	66	31	09	05	04	61

*di cui 01 di scuola dell'infanzia regionale.

Dati Personale scolastico:

La situazione del personale docente, educativo ed A.T.A. in servizio può così sintetizzarsi:

Dirigente scolastico	D.S.G.A	Insegnanti sc. Infanzia		Insegnanti sc. Primaria		Docenti scuola sec. I grado		Collaboratori scolastici		Assistenti mm.vi		Totale personale
		T.I.	T.D.	T.I.	T.D.	T.I.	T.D.	T.I.	T.D.	T.I.	T.D.	
1	1	19*	8	67	8	51	5	17	5	6		168

* Di cui una insegnante di scuola dell'infanzia regionale

** di cui 04 assistente amm.vo con 18/36 ore.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			321.281,20
	Competenza	72.582,51	
SOMME RISCOSE			
	Residui	2.500,00	
	Totale(1)	75.082,51	
	Competenza	146.720,47	
SOMME PAGATE			
	Residui	3.305,70	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"G. FALCONE"**

95021 ACI CASTELLO VIA CESARE BATTISTI, 12 C.F. 81002670875 C.M. CTIC81600V

	Totale(2)	150.026,17	
	Differenza (1-2)		-74.943,66
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			246.337,54

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 377.085,49 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	218.582,86	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	 Totale(1)	218.582,86	
	Esercizio Corrente	87.834,91	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	 Totale(2)	87.834,91	
Differenza (1-2)			130.747,95
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			246.337,54
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			377.085,49

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro 56.609,99 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	291.165,37
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	234.555,38
AVANZO ESERCIZIO 2022	56.609,99

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

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

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	2.271,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.271,00

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

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"G. FALCONE"**

95021 ACI CASTELLO VIA CESARE BATTISTI, 12 C.F. 81002670875 C.M. CTIC81600V

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
572.396,13	234.555,38	146.720,47	87.834,91	337.840,75

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta che la consistenza patrimoniale dell'Istituto a fine esercizio 2021, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi, è pari a euro **531.470,84**

Si precisa che il valore passivo è dato dall'ammortamento fatto sui beni mobili come previsto alla circolare 2233 del 02.04.2012.

I valori sotto indicati, corrispondono con quelli risultanti dal registro dell'inventario come di seguito indicati:

Codice	Descrizione	Situazione al 31/12/2021	Ammortamento	Variazioni dal 01/01/2022 al 31/12/2022	Situazione al 31/12/2022
A-2-2	Impianti e macchinari	90.333,77	27.679,77	19.638,60	82.292,60
A-2-3	Attrezzature	5.025,24	2.071,76	0,00	2.953,48
A-2-4	Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
A-2-6	Altri beni	79.577,58	0,00	10.438,31	69.139,27

Situazione Residui (mod. L)

Dal mod. L la situazione dei residui al 31/12/2022 risulta:

Residui attivi:

Situazione al 01/01/2022	Riscossi nel 2022	variazioni	Residui esercizio 2022	Totale residui attivi
2.500,00	2.500,00	-	218.582,86	218.582,86

Residui passivi:

Situazione al 01/01/2022	Pagati nel 2022	variazioni	Residui esercizio 2022	Totale residui passivi
3.305,70	3.305,70	-	87.834,91	87.834,91

Situazione Amministrativa (mod. J)

Dalla situazione amministrativa al 31/12/2021 risulta:

1	Un fondo cassa al 31/12/2021 di euro 321.281,20 dato dalle risultanze del giornale di cassa che concorda con l'estratto del c.c.b. dell'istituto cassiere.
2	Un avanzo di amministrazione di euro 320.475,50 interamente riutilizzato nell'esercizio 2022

Riepilogo per tipologia di spesa mod. N:

		COMPETENZA				
Livello 1	S P E	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"G. FALCONE"**

95021 ACI CASTELLO VIA CESARE BATTISTI, 12 C.F. 81002670875 C.M. CTIC81600V

	S E					
		a	b	c	d=b-c	e=a-b
01	SPESE DI PERSONALE	13.574,13	1.000,00	1.000,00		12.574,13
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	145.063,68	22.705,56	22.365,18	340,38	122.358,12
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	123.176,55	41.476,68	41.086,28	390,40	81.699,87
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	266.971,97	153.004,34	65.900,21	87.104,13	113.967,63
05	ALTRE SPESE	5.270,12	1.420,12	1.420,12		3.850,00
06	IMPOSTE E TASSE	70,40	70,40	70,40		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	15.998,28	14.878,28	14.878,28		1.120,00
98	FONDO DI RISERVA	2.271,00				2.271,00
	Totale spese	572.396,13	234.555,38	146.720,47	87.834,91	337.840,75

Si dichiara, inoltre, che la contabilità dell'Istituto è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D. L. gs. 196/03.

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario alla data del 31/12/2022 .
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario.
- 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 le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria e fanno parte integrante delle documentazioni contabili dell'esercizio finanziario 2022;
- che le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che il fondo per le minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stato costituito, e reintegrato in bilancio entro il 31/12/2022;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati si può affermare, a consuntivo, che i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

15/04/2023

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI F.F.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

.....Rosaria Testa.....

.....Antonia Maria Grassi.....

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"G. FALCONE"

95021 ACI CASTELLO VIA CESARE BATTISTI, 12 C.F. 81002670875 C.M. CTIC81600V

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

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, 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 15/04/2023.....

In fede
Il titolare del trattamento
Antonia Maria Grassi