



UNIONE
EUROPEA



REGIONE
SICILIANA



Ministero dell'Istruzione
ISTITUTO COMPRENSIVO "ROSARIO LIVATINO"

Cortile Giallombardo, snc - CAP 90010 - Ficarazzi (PA)
Codice Meccanografico PAIC8A500G - CF: 90018650821
PEO: paic8a500g@istruzione.it PEC: paic8a500g@pec.istruzione.it
www.icrosariolivatino.edu.it
Tel: 091.6360746

Relazione tecnico contabile del DSGA al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

La presente relazione redatta dal Direttore S.G.A. ha lo scopo di analizzare la situazione finanziaria e patrimoniale dell'Istituto Comprensivo "Rosario Livatino" di Ficarazzi al 31/12/2023 cercando di illustrare le dinamiche che hanno generato, nel corso dell'esercizio finanziario, tali risultanze.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, sono stati tenuti in considerazione elementi quali la popolazione scolastica, le unità di personale docente ed ATA, l'ubicazione e lo stato dei locali scolastici nonché il perseguimento degli obiettivi indicati dal PTOF.

Il Conto consuntivo è stato predisposto il 15/04/2024 conformemente a quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.A. della Regione Siciliana n.7753 del 28/12/2018 e usufruendo della proroga disposta dalla C.A. 10 DEL 19/03/2024.

Si illustrano di seguito le risultanze contabili della gestione amministrativa dell'Istituto nei suoi aspetti finanziari, economici e patrimoniali:

Analisi delle Entrate

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Aggr. 01 voce 01 – "non vincolato"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 156.783,28
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 156.783,28

Aggr. 01 voce 02 – "vincolato"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 260.651,51
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 260.651,51

Previsione definitiva totale avanzo € **417.434,79**

AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA"

Aggr. 02 voce 03/01 – "NEXT GENERATION EU-PNRR"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 153.431,52
<i>Previsione definitiva</i>	€ 153.431,52

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/04/2023	5868	D	146.795,52	Finanziamento PNRR - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica
22/11/2023	15423	F	6.636,00	Finanziamento a valere sull'Avviso Pubblico INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE
TOTALE VARIAZIONI			153.431,52	

Entrate accertate al 31/12/2023 € 153.431,52
Somme effettivamente riscosse € 73.397,76
Somme rimaste da riscuotere € **80.033,76**

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

Aggr. 02 voce 03/01 – “NEXT GENERATION CLASSROOMS”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 271.753,38
Previsione definitiva € **271.753,38**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/04/2023	5869	D	271.753,38	Finanziamento PNRR SCUOLA 4.0
TOTALE VARIAZIONI			271.753,38	

Entrate accertate al 31/12/2023 € 271.753,38
Somme effettivamente riscosse € 135.876,69
Somme rimaste da riscuotere € **135.876,69**

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

AGGREGATO 03 “FINANZIAMENTI DELLO STATO”

Aggr. 03 voce 01 – “Dotazione ordinaria”

Previsione iniziale € 720,00
Modifiche effettuate € 790,70
Previsione definitiva € **1.510,70**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
16/11/2023	15071	F	365,00	Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico per gli alunni H periodo Settembre-Dicembre '23
20/12/2023	17019	F	408,33	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo contabile E.F. 2023
28/12/2023	17166	F	17,37	Ulteriore integrazione finanziamento amm.vo-didattico per a.s. 2023/2024 più una quota di assicurazione
TOTALE VARIAZIONI			1.510,70	

Entrate accertate al 31/12/2023 € 1.510,70
Somme effettivamente riscosse € 1.510,70
Somme rimaste da riscuotere € **0,00**

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 05 – “Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 1.532,53
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.532,53

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/12/2023	17020	F	1.532,53	Finanziamento a seguito rilevazione per furti e atti vandalici
TOTALE VARIAZIONI			1.532,53	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 1.532,53
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 1.532,53
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 06 – “Altri finanziamenti vincolati dallo Stato”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 1.105,94
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.105,94

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
30/08/2023	10264	F	555,20	Finanziamento per comitato di vigilanza a saldo concorso ordinario docenti 2020 D.D. 499
16/11/2023	15069	F	550,74	Assegnazione risorsa finanziaria per attività di orientamento ai sensi dell'art.8, c.2 D.L. 104/2013 convertito con modificazioni dalla L.128/2013 a.s. 2023/2024
TOTALE VARIAZIONI			1.105,94	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 1.105,94
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 1.105,94
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 04 “FINANZIAMENTI DALLA REGIONE”**Aggr. 04 voce 01 – “Dotazione ordinaria”**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 27.211,15
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 12.727,04
<i>Previsione definitiva</i>	€ 39.938,19

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
16/11/2023	15072	F	12.727,04	Finanziamento regionale per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2023
TOTALE VARIAZIONI			12.727,04	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 39.938,19
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 39.938,19
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 04 voce 04 – “Altri finanziamenti vincolati”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 968,38
<i>Previsione definitiva</i>	€ 968,38

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
17/04/2023	5320	F	968,38	Finanziamento per manutenzione edifici scolastici a.s. 2022/2023
TOTALE VARIAZIONI			963,63	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 968,38
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 968,38
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 05 “FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI”

Aggr. 05 voce 06 – “Altre Istituzioni vincolati”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 7.832,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 7.832,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/02/2023	2505	F	4.440,00	Compenso previsto dalla Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo per il tirocinio nel corso di specializzazione per le attività di sostegno a.a. 2020/2021
29/05/2023	7353	F	200,00	Contributo del Liceo Classico Scadutoo per il Trofeo dell'Amicizia 14esima edizione
13/06/2023	8088	F	1.000,00	Primo premio assoluto Concorso nazionale Città di Tarquinia
06/10/2023	12501	F	2.192,00	Assegnazione risorsa finanziaria dall'Ambito 21 per attività formative a.s. 2022/23 - quota 60 %
TOTALE VARIAZIONI			7.832,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 7.832,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 6.736,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 1.096,00

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

AGGREGATO 06 “CONTRIBUTI DA PRIVATI”**Aggr. 06 voce 01 – “Contributi volontari da famiglie”**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 676,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 676,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
11/12/2023	16466	F	667,00	Raccolta fondi IL NATALE E' PIU' BUONO SE SEI PIU' BUONO ANCHE TU
20/12/2023	17018	F	9,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica degli ultimi pagamenti per assicurazione a.s. 2023/24 e iniziativa di Natale
TOTALE VARIAZIONI			676,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 676,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 676,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 06 voce 04 - “Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 61.435,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 61.435,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
09/05/2023	6485	F	19.461,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per le gite delle classi PRIME, SECONDE, TERZE e QUARTE di Scuola Primaria e Scuola dell'Infanzia
09/05/2023	6486	F	18.168,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per le gite delle classi V di Scuola Primaria e I, II e III di SSIG
12/05/2023	6738	F	17.613,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per la gita ad ISNELLO e il viaggio dell'Orchestra Didattica a Tarquinia
29/05/2023	7350	F	6.193,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per la gita a SCICLI le quote residuali delle altre gite e assicuraz.a.s. 2022/23
TOTALE VARIAZIONI			61.435,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 61.435,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 61.435,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 06 voce 05 – “Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 6.285,70
<i>Previsione definitiva</i>	€ 6.285,70

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/02/2023	2506	F	25,75	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per lo spettacolo teatrale dell'Opera dei Pupi Siciliani e per assicurazione
29/05/2023	7350	F	169,95	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per la gita a SCICLI le quote residuali delle altre gite e assicuraz.a.s. 2022/23
30/11/2023	15855	F	6.030,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2023/2024
20/12/2023	17018	F	55,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica degli ultimi pagamenti per assicurazione a.s. 2023/24 e iniziativa di Natale
28/12/2023	17166	F	5,00	Ulteriore integrazione finanziamento amm.vo- didattico per a.s. 2023/2024 più una quota di assicurazione
TOTALE VARIAZIONI			6.285,70	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 6.285,70
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 6.285,70
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 06 voce 10 – “Altri contributi da famiglie vincolati”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 8.356,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 8.356,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/02/2023	2506	F	5.560,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per lo spettacolo teatrale dell'Opera dei Pupi Siciliani e per assicurazione
17/04/2023	5319	F	1.240,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per la raccolta fondi DONARE RENDE FELICI COME UNA PASQUA
12/07/2023	9239	F	1.556,00	Raccolta fondi per la giornata della solidarietà progetto CON DARIO A SCUOLA DI VITA
TOTALE VARIAZIONI			8.356,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€ 8.356,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 8.356,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 08 RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

Aggr. 08 voce 01 – “Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate da amministrazioni centrali”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 572,36
<i>Previsione definitiva</i>	€ 572,36

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
30/11/2023	15856	F	572,36	Rientro bonifici per iban dei beneficiari errato
TOTALE VARIAZIONI			572,36	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€	572,36
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€	572,36
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 08 voce 04 – “Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie”

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	457,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	457,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/05/2023	7351	F	457,00	Rientro bonifici rimborso acconto gita Catania per IBAN dei beneficiari errati
TOTALE VARIAZIONI			457,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€	457,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€	457,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 12 ALTRE ENTRATE

Aggr. 12 voce 02 – “Interessi attivi da Banca d'Italia”

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	0,01
<i>Previsione definitiva</i>	€	0,01

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/02/2023	2504	F	0,01	Interessi attivi bancari maturati al 31.12.2022
TOTALE VARIAZIONI			0,01	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€	0,01
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€	0,01
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 12 voce 03 – “Altre entrate n.a.c.”

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	150,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	150,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/05/2023	7352	F	150,00	Risarcimento a seguito messa alla prova processo penale
TOTALE VARIAZIONI			150,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2023</i>	€	150,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€	150,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate è riportato nel modello H + .

Analisi delle spese

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023, a fronte di una previsione di spesa complessiva di Euro 917.327,89 sono state impegnate spese per € 321.067,02. Tali somme sono state impiegate per la realizzazione di attività e progetti finalizzati al raggiungimento di obiettivi istituzionali e di arricchimento dell'offerta formativa.

Di seguito sono descritte ed analizzate le singole attività/progetto realizzate evidenziando le diverse tipologie di spesa sostenute seguendo le classificazioni indicate dal Piano dei Conti previsto per le istituzioni scolastiche.

AGGREGATO A "ATTIVITA' "

Aggr. A voce A01 – "Funzionamento generale e decoro della scuola"

<i>Previsione iniziale</i>	€	38.621,18
<i>Modifiche effettuate</i>	€	968,38
<i>Previsione definitiva</i>	€	39.589,56

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
17/04/2023	5320	F	968,38	Finanziamento per manutenzione edifici scolastici a.s. 2022/2023
TOTALE VARIAZIONI			968,38	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€	5.003,15
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	2.183,44
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	2.819,71

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€	34.586,41
---	---	-----------

Aggr. A voce A01/04 – "Risorse ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021"

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	1,36
<i>Previsione definitiva</i>	€	1,36

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
11/12/2023	16417	F	1,36	Prelevamento dall'aggregato Z01 delle somme residue da restituire ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021
TOTALE VARIAZIONI			1,36	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€	1,36
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	1,36
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Aggr. A voce A01/05 – “ Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022”

<i>Previsione iniziale</i>	€	6.096,76
<i>Modifiche effettuate</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	6.096,76

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€	6.095,97
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	6.095,97
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€	0,79
---	---	------

Aggr. A voce A01/06 – “ Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022”

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	3.000,00

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€	0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€	3.000,00
---	---	----------

Aggr. A voce A02 – “Funzionamento amministrativo”

<i>Previsione iniziale</i>	€	70.993,04
<i>Modifiche effettuate</i>	€	150,01
<i>Previsione definitiva</i>	€	71.143,05

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/02/2023	2504	F	0,01	Interessi attivi bancari maturati al 31.12.2022
29/05/2023	7352	F	150,00	Risarcimento a seguito messa alla prova processo penale
TOTALE VARIAZIONI			150,01	

Spesa impegnata al 31/12/2023	€ 18.348,11
Somme effettivamente pagate	€ 12.543,03
Somme rimaste da pagare	€ 5.805,08

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 52.794,94

Aggr. A voce A02/01 – “Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali-Scuole”

Previsione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	€ 6.636,00
Previsione definitiva	€ 6.636,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
22/11/2023	15423	F	6.636,00	Finanziamento a valere sull'Avviso Pubblico INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOL
TOTALE VARIAZIONI			6.636,00	

Spesa impegnata al 31/12/2023	€ 0,00
Somme effettivamente pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 6.636,00

Aggr. A voce A03 – “Didattica”

Previsione iniziale	€ 51.384,37
Modifiche effettuate	€ 22.461,27
Previsione definitiva	€ 73.845,64

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/02/2023	2506	F	25,75	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per lo spettacolo teatrale dell'Opera dei Pupi Siciliani e per assicurazione
17/04/2023	5319	F	1.240,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per la raccolta fondi DONARE RENDE FELICI COME UNA PASQUA
29/05/2023	7350	F	169,95	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per la gita a SCICLI le quote residuali delle altre gite e assicuraz.a.s. 2022/23
16/11/2023	15072	F	12.727,04	Finanziamento regionale per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2023
30/11/2023	15855	F	6.030,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2023/2024
11/12/2023	16466	F	667,00	Raccolta fondi IL NATALE E' PIU' BUONO SE SEI PIU' BUONO ANCHE TU
20/12/2023	17018	F	64,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria Unica degli ultimi pagamenti per assicurazione a.s. 2023/24 e iniziativa di Natale

20/12/2023	17020	F	1.532,53	Finanziamento a seguito rilevazione per furti e atti vandalici
28/12/2023	17166	F	5,00	Ulteriore integrazione finanziamento amm.vo - didattico per a.s. 2023/2024 più una quota di assicurazione
TOTALE VARIAZIONI			22.461,27	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€ 21.949,07
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 16.203,93
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 5.745,14

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€ 51.896,57
---	-------------

Aggr. A voce A03/08 – “ Realizzazione di reti locali e wireless – Avviso 20480/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 4.095,07
<i>Modifiche effettuate</i>	€ -3.795,07
<i>Previsione definitiva</i>	€ 300,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/12/2023	16016	F	-3.795,07	Variazione in diminuzione per progetti FESR chiusi e rendicontati
TOTALE VARIAZIONI			-3.795,07	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€ 300,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 300,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Aggr. A voce A03/09 – “ Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell’ organizzazione”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 810,32
<i>Modifiche effettuate</i>	€ -810,32
<i>Previsione definitiva</i>	€ 0,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/12/2023	16016	F	-810,32	Variazione in diminuzione per progetti FESR chiusi e rendicontati
TOTALE VARIAZIONI			-810,32	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Aggr. A voce A03/10 – “ Risorse ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 2,88
<i>Previsione definitiva</i>	€ 2,88

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
11/12/2023	16417	F	2,88	Prelevamento dall'aggregato Z01 delle somme residue da restituire ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021
TOTALE VARIAZIONI			2,88	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€	2,88
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	2,88
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Aggr. A voce A03/14 – “ Progetto PON 3.1.5A-FESRPON-SI-2022-444”

<i>Previsione iniziale</i>	€	75.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	- 1.813,23
<i>Previsione definitiva</i>	€	73.186,77

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/12/2023	16016	F	-1.813,23	Variazione in diminuzione per progetti FESR chiusi e rendicontati
TOTALE VARIAZIONI			-1.813,23	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€	73.186,77
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	73.186,77
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Aggr. A voce A03/15 – “ Progetto M4C1I1.4-2022-981-P-15356 – Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica D.M. 170/2022”

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	146.795,52
<i>Previsione definitiva</i>	€	146.795,52

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/04/2023	5868	D	146.795,52	Finanziamento PNRR - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica
TOTALE VARIAZIONI			146.795,52	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€	0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€	146.795,52
---	---	------------

Aggr. A voce A03/16 – “ Progetto M4C1I3.2-2022-961-P-17453 – Piano scuola 4.0 Ambienti di apprendimento innovativi”

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	271.753,38
<i>Previsione definitiva</i>	€	271.753,38

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
28/04/2023	5869	D	271.753,38	Finanziamento PNRR SCUOLA 4.0
TOTALE VARIAZIONI			271.753,38	

Spesa impegnata al 31/12/2023 € 0,00
Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 271.753,38

Aggr. A voce A05 – “Visite viaggi e programmi di studio all'estero”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 61.892,00
Previsione definitiva € **61.892,00**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
09/05/2023	6485	F	19.461,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per le gite delle classi PRIME, SECONDE, TERZE e QUARTE di Scuola Primaria e Scuola dell'Infanzia
09/05/2023	6486	F	18.168,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per le gite delle classi V di Scuola Primaria e I, II e III di SSIG
12/05/2023	6738	F	17.613,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per la gita ad ISNELLO e il viaggio dell'Orchestra Didattica a Tarquinia
29/05/2023	7350	F	6.193,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per la gita a SCICLI, le quote residuali delle altre gite e assicuraz.a.s. 2022/23
29/05/2023	7351	F	457,00	Rientro bonifici rimborso acconto gita Catania per IBAN dei beneficiari errati
TOTALE VARIAZIONI			61.892,00	

Spesa impegnata al 31/12/2023 € 61.812,00
Somme effettivamente pagate € 61.812,00
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 80,00

Aggr. A voce A06 – “Attività di orientamento”

Previsione iniziale € 2.555,32
Modifiche effettuate € 550,74
Previsione definitiva € **3.106,06**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
16/11/2023	15069	F	550,74	Assegnazione risorsa finanziaria per attività di orientamento ai sensi dell'art.8, c.2 D.L. 104/2013 convertito con modificazioni dalla L.128/2013 a.s. 2023/2024
TOTALE VARIAZIONI			550,74	

Spesa impegnata al 31/12/2023	€ 0,00
Somme effettivamente pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€ 3.106,06

AGGREGATO P “PROGETTI”
P01 PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

Aggr. P01 voce 02 – “Progetto Scientifico e Tecnologie”

Previsione iniziale	€ 288,40
Modifiche effettuate	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 288,40

Spesa impegnata al 31/12/2023	€ 0,00
Somme effettivamente pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€ 288,40
---	----------

Aggr. P01 voce 04 – “Progetto Animatore Digitale”

Previsione iniziale	€ 1.000,00
Modifiche effettuate	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 1.000,00

Spesa impegnata al 31/12/2023	€ 0,00
Somme effettivamente pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€ 1.000,00
---	------------

P02 PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Aggr. P2 voce 01 – “Progetto Biblioteca”

Previsione iniziale	€ 6.980,67
Modifiche effettuate	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 6.980,67

Spesa impegnata al 31/12/2022	€ 510,00
Somme effettivamente pagate	€ 510,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€ 6.470,67
---	------------

Aggr. P02 voce 03 – “Progetto integrazione alunni disabili”

Previsione iniziale	€ 13.401,38
Modifiche effettuate	€ 790,70
Previsione definitiva	€ 14.192,08

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
16/11/2023	15071	F	365,00	Finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico per gli alunni H periodo Settembre-Dicembre 2023
20/12/2023	17019	F	408,33	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo contabile E.F. 2023
28/12/2023	17166	F	17,37	Ulteriore integrazione finanziamento amm.vo didattico per a.s. 2023/2024 più una quota di assicurazione
TOTALE VARIAZIONI			790,70	

Spesa impegnata al 31/12/2023 € 4.491,94
Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € **4.491,94**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 9.700,14

Aggr. P02 voce 07 – “Progetto Con Dario a scuola di vita ”

Previsione iniziale € 4,36
Modifiche effettuate € 1.756,00
Previsione definitiva € **1.760,36**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/05/2023	7353	F	200,00	Contributo del Liceo Classico Scaduto per il Trofeo dell'Amicizia 14esima edizione
12/07/2023	9239	F	1.556,00	Raccolta fondi per la giornata della solidarietà progetto CON DARIO A SCUOLA DI VITA
TOTALE VARIAZIONI			1.756,00	

Spesa impegnata al 31/12/2023 € 0,00
Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 1.760,36

Aggr. P02 voce 15 – “Progetto intitolazione scuola al Giudice Rosario Livatino

Previsione iniziale € 679,00
Modifiche effettuate € 0,00
Previsione definitiva € **679,00**

Spesa impegnata al 31/12/2023 € 532,60
Somme effettivamente pagate € 532,60
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 146,40

Aggr. P02 voce 23 – “Progetto Educazione alla legalità”

Previsione iniziale € 1.944,62
Modifiche effettuate € 5.560,00
Previsione definitiva € **7.504,62**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/02/2023	2506	F	5.560,00	Prelevamento dal Conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per lo spettacolo teatrale dell'Opera dei Pupi Siciliani e per assicurazione
TOTALE VARIAZIONI			5.560,00	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€ 5.890,01
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 5.890,01
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	€ 1.614,61
---	------------

Aggr. P02 voce 24 – “Progetto PON 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-152”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 30.492,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ -4.443,18
<i>Previsione definitiva</i>	€ 26.048,82

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/12/2023	16017	F	-4.443,18	Variazione in diminuzione per adeguamento schede progetto PON FSE ai costi standard
TOTALE VARIAZIONI			-4.443,18	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€ 26.048,82
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 26.048,82
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Aggr. P02 voce 25 – “Progetto PON 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-162”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 20.328,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ -6.875,90
<i>Previsione definitiva</i>	€ 13.452,10

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/12/2023	16017	F	-6.875,90	Variazione in diminuzione per adeguamento schede progetto PON FSE ai costi standard
TOTALE VARIAZIONI			-6.875,90	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€ 13.452,10
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 13.452,10
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Aggr. P02 voce 26 – “Progetto cinematografico Una Stra-Ordinaria storia di giustizia”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 73.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 572,36
<i>Previsione definitiva</i>	€ 73.572,36

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
30/11/2023	15856	F	572,36	Rientro bonifici per iban dei beneficiari errato
TOTALE VARIAZIONI			572,36	

Spesa impegnata al 31/12/2023 € 73.541,83
Somme effettivamente pagate € 73.541,83
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 30,53

P04 PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

Aggr. P04 voce 01 – “Progetto Formazione e aggiornamento

Previsione iniziale € 2.906,80
Modifiche effettuate € 6.632,00
Previsione definitiva € **9.538,80**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
20/02/2023	2505	F	4.440,00	Compenso previsto dalla Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo per il tirocinio nel corso di specializzazione per le attività di sostegno a.a. 2020/2021
06/10/2023	12501	F	2.192,00	Assegnazione risorsa finanziaria dall'Ambito 21 per attività formative a.s. 2022/23 - quota 60 %
TOTALE VARIAZIONI			6.632,00	

Spesa impegnata al 31/12/2023 € 7.945,21
Somme effettivamente pagate € 7.945,21
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 1.593,59

Aggr. P04 voce 02 – “Risorse ex art. 39-bis, c. 1, D.L. 115/2022”

Previsione iniziale € 1.965,53
Modifiche effettuate € 0,00
Previsione definitiva € **1.965,53**

Spesa impegnata al 31/12/2023 € 1.400,00
Somme effettivamente pagate € 1.400,00
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 565,53

P05 PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

Aggr. P05 voce 02 – “Progetto Concorsi musicali”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 80,41
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 1.000,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.080,41

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
13/06/2023	8088	F	1.000,00	Primo premio assoluto Concorso nazionale Città di Tarquinia
TOTALE VARIAZIONI			1.000,00	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 € 1.080,41

Aggr. P04 voce 01 – “Progetto Concorsi Pubblici”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 555,20
<i>Previsione definitiva</i>	€ 555,20

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
30/08/2023	10264	F	555,20	Finanziamento per comitato di vigilanza a saldo concorso ordinario docenti 2020 D.D. 499
TOTALE VARIAZIONI			555,20	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	€ 555,20
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 555,20
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

AGGREGATO R “FONDO DI RISERVA”

Aggr. R voce R98 – “Fondo di riserva”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 1.360,56
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.360,56

AGGREGATO Z “DISPONIBILITA’ DA PROGRAMMARE”

Aggr. Z voce Z01 – “Disponibilità finanziaria da programmare”

<i>Disponibilità iniziale</i>	€ 38.378,15
<i>Totale variazioni nell’esercizio</i>	€ 17.733,46
<i>Disponibilità al 31/12/2023</i>	€ 56.111,61

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/12/2023	16016	F	6.418,62	Variazione in diminuzione per progetti FESR chiusi e rendicontati
04/12/2023	16017	F	11.319,08	Variazione in diminuzione per adeguamento schede progetto PON FSE ai costi standard
11/12/2023	16417	F	-4,24	Prelevamento dall'aggregato Z01 delle somme residue da restituire ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021
TOTALE VARIAZIONI			17.733,46	

Prospetto sintetico del rapporto fra entrate e spese

	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE/ IMPEGNATE	SOMME RISCOSE/ PAGATE	SOMME DA RISCOUTERE/ PAGARE	DISPONIBILITA' RESIDUA
Totale entrate	445.365,94	528.073,56	973.439,50	556.004,71	338.998,26	217.006,45	417.434,79
Totale spese	-406.987,79	-510.340,10	-917.327,89	-321.067,02	-302.205,15	-18.861,87	-596.260,87
Differenza in +/-	38.378,15	17.733,46	56.111,61	234.937,69	36.793,11	198.144,58	-178.826,08

Dall'analisi del Conto Consuntivo al 31/12/2023 si evidenzia un avanzo di competenza dell'esercizio pari ad € **234.937,69** come riportato nella Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2023 (MOD. J lett. C nr. 12) nonché la presenza di risorse non programmate pari ad € **56.111,61** che sommate alle economie realizzate sulle risorse già programmate, pari ad € **596.260,87** di cui € 1.360,56 del fondo di riserva, e detratta la somma relativa alla radiazione dei residui attivi e passivi pari a € - **18.392,70**, costituiscono un avanzo complessivo di € **633.979,78** come riportato nel MOD. J lett. B) nr. 9.

Situazione amministrativa definitiva come risulta dal modello J

A: Conto di Cassa

1: Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 244.336,81
2: Ammontare delle somme rimosse	
- In conto competenza	€ 338.998,26
- In conto residui	€ 190.810,18
3: Ammontare delle somme pagate	€ 529.808,44
- In conto competenza	€ 302.205,15
- In conto residui	€ 39.486,51
4: Fondo di Cassa	€ 341.691,66
1: Residui attivi	€ 432.453,59
2: Residui passivi	€ 232.867,53
3: Differenza	€ 31.341,34
4: Avanzo complessivo	€ 201.526,19
	€ 633.979,78

GESTIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la gestione patrimoniale, si è provveduto ad applicare le percentuali di ammortamento previste dalla circolare assessoriale n. 17 del 06/10/2014.

Le disponibilità liquide al 31/12/2023 sono date da € **432.453,59** depositati sul conto di Tesoreria Unica. La situazione patrimoniale è esposta nel Modello K allegato.

Partite di giro

In merito alla gestione delle minute spese si comunica che queste sono state debitamente registrate e che il fondo iniziale di € 1.000,00, anticipato al D.S.G.A., è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale n. 43 del 19/12/2023.

Infine si dichiara che:

1. Le entrate sono state utilizzate nel rispetto del vincolo di destinazione;
2. Le spese sostenute sono state congrue, conformi a quanto deliberato dal Consiglio di Istituto;
3. Gli oneri riflessi attinenti il pagamento degli stipendi e dei compensi accessori al personale sono stati versati all'atto del pagamento dei compensi;
4. I pagamenti a carico del Fondo dell'Istituzione scolastica sono stati effettuati dopo avere acquisito il parere dei Revisori dei conti in merito alla compatibilità finanziaria dei Fondi contrattati, nel rispetto di quanto stabilito in sede di contrattazione integrativa di Istituto;
5. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
6. Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo al 31/12/2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo al 31/12/2023, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio d'Istituto.

IL DSGA
Eleonora Lo Nardo

Documento prodotto e conservato in originale informatico.
Firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del CAD