



Relazione tecnico contabile del DSGA al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2022

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 31/12/2022 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 22/03/2023 conformemente a quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.A. della Regione Siciliana n.7753 del 28/12/2018.

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>	€ 142.067,48
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 142.067,48

Aggr. 01 voce 02 – "vincolato"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 358.379,12
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 358.379,12

Previsione definitiva totale avanzo	€ 500.446,60
--	---------------------

AGGREGATO 02 “FINANZIAMENTI DALL’UNIONE EUROPEA”

Aggr. 02 voce 02/03 – “PON per la scuola (FESR) – REACT EU

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 75.000,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 75.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
13/10/2022	13562	D	75.000,00	Inserimento nel Programma Annuale 2022 del progetto PON 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-444
TOTALE VARIAZIONI			75.000,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 75.000,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 75.000,00

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

AGGREGATO 03 “FINANZIAMENTI DELLO STATO”

Aggr. 03 voce 01 – “Dotazione ordinaria”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 780,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 360,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.140,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2022	16209	F	360,00	Finanziamento per il funzionamento amministrativo-didattico per gli alunni H periodo Settembre-Dicembre 2022
TOTALE VARIAZIONI			360,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 1.140,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 1.140,00
<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>	€ 79.190,91
<i>Previsione definitiva</i>	€ 79.190,91

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2022	16210	F	552,19	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
30/11/2022	16330	F	222,08	Compenso per il Comitato di vigilanza per il Concorso ordinario Infanzia e Primaria

06/12/2022	16649	D	73.000,00	Finanziamento per il progetto cinematografico “Una stra-Ordinaria storia di giustizia”
15/12/2022	17040	F	320,00	Finanziamento per pagamento compenso Tecnici d’Aula concorso ordinario Infanzia e Primaria
15/12/2022	17041	F	222,08	Finanziamento per pagamento compenso Comitato di vigilanza Concorso ordinario secondaria - STEM
15/12/2022	17043	F	1.000,00	Quota relativa al progetto Animatore Digitale formazione del personale interno per l’anno scolastico 2022/2023
19/12/2022	17175	F	1.554,56	Finanziamento per pagamento compenso Comitato di vigilanza Concorso ordinario secondaria DD 499/2020
19/12/2022	17176	F	2.320,00	Finanziamento per pagamento compenso Referenti Tecnici d’Aula Concorso ordinario secondaria DD 499/2020
TOTALE VARIAZIONI			79.190,91	

Entrate accertate al 31/12/2022 € 79.190,91
Somme effettivamente riscosse € 6.190,91
Somme rimaste da riscuotere € **73.000,00**

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

Aggr. 03 voce 06/06 – “Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 3.107,59
Previsione definitiva € **3.107,59**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
05/04/2022	5928	F	3.107,59	Assegnazione finalizzata all’attivazione di servizi di supporto psicologico – art. 697, c.1, L.234/2021
TOTALE VARIAZIONI			3.107,59	

Entrate accertate al 31/12/2022 € 3.107,59
Somme effettivamente riscosse € 3.107,59
Somme rimaste da riscuotere € **0,00**

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

Aggr. 03 voce 06/07 – “Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 6.096,76
Previsione definitiva € **6.096,76**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/10/2022	12956	F	6.096,76	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 36 c. 2 D.L. 21 marzo 2022, n. 21
TOTALE VARIAZIONI			6.096,76	

Entrate accertate al 31/12/2022 € 6.096,76
Somme effettivamente riscosse € 6.096,76
Somme rimaste da riscuotere € **0,00**

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

Aggr. 03 voce 06/08 – “Programma Operativo Complementare POC”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 50.820,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 50.820,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
13/10/2022	13560	D	30.492,00	Inserimento in Programma Annuale del progetto PON 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-152 “Ripartiamo....in movimento”
13/10/2022	13561	D	20.328,00	Inserimento in Programma Annuale del progetto PON 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-162 “Imparare facendo insieme”
TOTALE VARIAZIONI			50.820,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 50.820,00
<i>Somme effettivamente rimosse</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 50.820,00

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

Aggr. 03 voce 06/09 – “Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 4.965,53
<i>Previsione definitiva</i>	€ 4.965,53

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2022	16213	F	4.965,53	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115 del 09/08/2022
TOTALE VARIAZIONI			4.965,53	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 4.965,53
<i>Somme effettivamente rimosse</i>	€ 4.965,53
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

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

AGGREGATO 04 “FINANZIAMENTI DALLA REGIONE”

Aggr. 04 voce 01 – “Dotazione ordinaria”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 27.797,31
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 12.066,64
<i>Previsione definitiva</i>	€ 39.863,95

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
10/10/2022	13277	F	12.066,64	Finanziamento regionale per il funzionamento amministrativo e didattico periodo Settembre-Dicembre 2022
TOTALE VARIAZIONI			12.066,64	

Entrate accertate al 31/12/2022 € 39.863,95
Somme effettivamente riscosse € 39.863,95
Somme rimaste da riscuotere € **0,00**

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

Aggr. 04 voce 04 – “Altri finanziamenti vincolati”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 963,63
Previsione definitiva € **963,63**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
07/07/2022	9970	F	963,63	Contributo regionale per l'ordinaria manutenzione degli edifici scolastici a.s 2021/22
TOTALE VARIAZIONI			963,63	

Entrate accertate al 31/12/2022 € 963,63
Somme effettivamente riscosse € 963,63
Somme rimaste da riscuotere € **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”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 5.465,21
Previsione definitiva € **5.465,21**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/03/2022	3717	F	2.590,00	Compenso previsto dalla Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo per il tirocinio nel corso di specializzazione per le attività di sostegno
30/08/2022	10876	F	805,21	Acconto quota budget assegnata dall'Ambito 21 per la formazione del Personale scolastico per l'a.s. 2021/2022
30/11/2022	16331	F	2.070,00	Saldo quota budget assegnata dall'Ambito 21 per la formazione del Personale scolastico per l'a.s. 2020/2021
TOTALE VARIAZIONI			5.465,21	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 5.465,21
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>3.395,21</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 2.070,00

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>	€ <u>3.392,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 3.392,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/03/2022	3716	F	3.392,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per lo spettacolo teatrale dell'Opera dei Pupi Siciliani
TOTALE VARIAZIONI			3.392,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 3.392,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>3.392,00</u>
<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>	€ <u>4.460,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 4.460,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
08/06/2022	8841	F	4.460,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per il pullman del 06/05/22, per il viaggio a Scicli e per assicurazione
TOTALE VARIAZIONI			4.460,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 4.460,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>4.460,00</u>
<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>	€ <u>6.771,55</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 6.771,55

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
05/04/2022	5927	F	24,90	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni e da Personale per L'UOVO DELLA RICERCA 2022 e per assicurazione
08/06/2022	8841	F	20,75	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per il pullman del 06/05/22, per il viaggio a Scicli e per assicurazione
29/11/2022	16215	F	6.643,50	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2022/23
15/12/2022	17042	F	66,95	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2022/23
20/12/2022	17262	F	15,45	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2022/23
TOTALE VARIAZIONI			6.771,55	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 6.771,55
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	<u>€ 6.771,55</u>
<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>	<u>€ 2.574,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 2.574,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
05/04/2022	5927	F	2.574,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni e da Personale per L'UOVO DELLA RICERCA 2022 e per assicurazione
TOTALE VARIAZIONI			2.574,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2022</i>	€ 2.574,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	<u>€ 2.574,00</u>
<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 2022, a fronte di una previsione di spesa complessiva di Euro 643.010,20 sono state impegnate spese per € 294.586,51. 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>	€ 11.354,27
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 963,63
<i>Previsione definitiva</i>	€ 12.317,90

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
07/07/2022	9970	F	963,63	Contributo regionale per l'ordinaria manutenzione degli edifici scolastici a.s. 2021/2022
TOTALE VARIAZIONI			963,63	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 3.696,72
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 3.696,72
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 8.621,18
---	------------

Aggr. A voce A01/02 – "Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 249,70
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 249,70

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 249,70
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 249,70
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Aggr. A voce A01/03 – "Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 3,55
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 3,55

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 3,55
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 3,55
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

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

<i>Previsione iniziale</i>	€ 19.382,86
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 10.000,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 29.382,86

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
27/06/2022	9659	F	10.000,00	Storno somma per errata imputazione scheda progetto
TOTALE VARIAZIONI			10.000,00	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 29.381,50
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 26.599,90
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 2.781,60

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 1,36
---	--------

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

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

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
04/10/2022	12956	F	6.096,76	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 36 c. 2 D.L. 21 marzo 2022, n. 21
TOTALE VARIAZIONI			6.096,76	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 6.096,76
---	------------

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

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

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2022	16213	F	3.000,00	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115 del 09/08/2022
TOTALE VARIAZIONI			3.000,00	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 3.000,00

Aggr. A voce A02 – “Funzionamento amministrativo”

Previsione iniziale € 60.496,06
 Modifiche effettuate € 0,00
Previsione definitiva € 60.496,06

Spesa impegnata al 31/12/2022 € 15.353,61
 Somme effettivamente pagate € 15.353,61
Somme rimaste da pagare € 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 45.142,45

Aggr. A voce A03 – “Didattica”

Previsione iniziale € 41.768,85
 Modifiche effettuate € 25.872,19
Previsione definitiva € 67.641,04

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
05/04/2022	5927	F	2.598,90	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni e da Personale per L'UOVO DELLA RICERCA 2022 e per assicurazione
08/06/2022	8841	F	4.480,75	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per il pullman del 06/05/22, per il viaggio a Scicli e per assicurazione
10/10/2022	13277	F	12.066,64	Finanziamento regionale per il funzionamento amministrativo e didattico periodo Settembre-Dicembre 2022
29/11/2022	16215	F	6.643,50	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2022/23
15/12/2022	17042	F	66,95	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2022/23
20/12/2022	17262	F	15,45	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle somme versate dagli alunni per l'assicurazione a.s. 2022/23
TOTALE VARIAZIONI			25.872,19	

Spesa impegnata al 31/12/2022 € 17.646,53
 Somme effettivamente pagate € 16.398,53
Somme rimaste da pagare € 1.248,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 49.994,51

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

<i>Previsione iniziale</i>	€ 60.066,27
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 60.066,27

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 55.971,20
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 51.764,60
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 4.206,60

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 4.095,07
---	------------

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

<i>Previsione iniziale</i>	€ 82.494,82
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 82.494,82

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 81.684,50
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 77.522,53
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 4.161,97

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 810,32
---	----------

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

<i>Previsione iniziale</i>	€ 35.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ -10.000,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 25.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
27/06/2022	9659	F	-10.000,00	Storno somma per errata imputazione scheda progetto
TOTALE VARIAZIONI			-10.000,00	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 24.997,12
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 4.484,04
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 20.513,08

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 2,88
---	--------

Aggr. A voce A03/11 – “ Risorse ex art. 32, D.L. 41/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 14.029,13
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 14.029,13

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 14.028,78
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 14.028,78
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 0,35
---	--------

Aggr. A voce A03/12 – “ Spazi e strumenti digitali per le STEM: Avviso 10812 del 13/05/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 16.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 16.000,00

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 15.978,40
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 15.978,40

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 21,60
---	---------

Aggr. A voce A03/13 – “ Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 3.107,59
<i>Previsione definitiva</i>	€ 3.107,59

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
05/04/2022	5928	F	3.107,59	Assegnazione finalizzata all'attivazione di servizi di supporto psicologico – art. 697, c.1, L.234/2021
TOTALE VARIAZIONI			3.107,59	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 3.107,59
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 3.107,59
<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>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 75.000,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 75.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
13/10/2022	13562	D	75.000,00	Inserimento nel Programma Annuale 2022 del progetto PON 13.1.5A-FESR PON-SI-2022-444
TOTALE VARIAZIONI			3.107,59	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 75.000,00

Aggr. A voce A06 – “Attività di orientamento”

Previsione iniziale € 2.003,13
Modifiche effettuate € 552,19
Previsione definitiva € **2.555,32**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2022	16210	F	552,19	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
TOTALE VARIAZIONI			552,19	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 2.555,32

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 31/12/2022 € 0,00
Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 288,40

Aggr. P01 voce 04 – “Progetto Animatore Digitale”

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

Previsione definitiva

€ 2.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
15/12/2022	17043	F	1.000,00	Quota relativa al progetto Animatore Digitale formazione del personale interno per l'anno scolastico 2022/2023
TOTALE VARIAZIONI			1.000,00	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 1.000,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 1.000,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 1.000,00

Aggr. P01 voce 05 – “Piano Scuola Estate – Risorse ex art. 31, c.6, D.L. 41/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 162,99
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 162,99

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 162,99
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 162,99
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

P02 PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**Aggr. P2 voce 01 – “Progetto Biblioteca”**

<i>Previsione iniziale</i>	€ 7.577,67
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 7.577,67

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 597,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 597,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 6.980,67

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

<i>Previsione iniziale</i>	€ 12.321,38
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 360,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 12.681,38

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2022	16209	F	360,00	Finanziamento per il funzionamento amministrativo-didattico per gli alunni H periodo Settembre-Dicembre 2022
TOTALE VARIAZIONI			360,00	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	12.681,38
---	---	-----------

Aggr. P02 voce 07 – “Progetto A scuola di vita con Dario. Rete di scuole, associazioni, persone”

<i>Previsione iniziale</i>	€	4,36
<i>Modifiche effettuate</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	4,36

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€	4,36
---	---	------

Aggr. P02 voce 10 – “Biblioteche Scolastiche Innovative”

<i>Previsione iniziale</i>	€	5.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	5.000,00

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€	5.000,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	5.000,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

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

Aggr. P02 voce 19 – “Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-459

<i>Previsione iniziale</i>	€	27.810,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	-27.810,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
07/11/2022	14935	F	-27.810,00	Variazione in diminuzione per revoca d'ufficio del progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-459
TOTALE VARIAZIONI			-27.810,00	

Aggr. P02 voce 20 – “Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-290”

<i>Previsione iniziale</i>	€	40.135,50
<i>Modifiche effettuate</i>	€	- 40.135,50
<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
07/11/2022	14935	F	-40.135,50	Variazione in diminuzione per revoca d'ufficio del progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-290
TOTALE VARIAZIONI			-40.135,50	

Aggr. P02 voce 22 – “Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-550”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 15.246,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ - 2.019,54
<i>Previsione definitiva</i>	€ 13.226,46

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
27/06/2022	9659	F	-2.019,54	Variazione in diminuzione per adeguamento scheda progetto ai costi standard PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-550
TOTALE VARIAZIONI			-2.019,54	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 13.206,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 13.206,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 19,86
---	---------

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

<i>Previsione iniziale</i>	€ 3.592,62
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 3.392,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 6.984,62

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/03/2022	3716	F	3.392,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per lo spettacolo teatrale dell'Opera dei Pupi Siciliani
TOTALE VARIAZIONI			3.392,00	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 5.040,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 5.040,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 1.944,62
---	------------

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

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 30.492,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 30.492,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
13/10/2022	13560	D	30.492,00	Inserimento in Programma Annuale del progetto PON 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-152 “Ripartiamoin movimento”
TOTALE VARIAZIONI			30.492,00	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 30.492,00

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

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 20.328,00
Previsione definitiva € **20.328,00**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
13/10/2022	13561	D	20.328,00	Inserimento in Programma Annuale del progetto PON 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-162 “Imparare facendo insieme”
TOTALE VARIAZIONI			20.328,00	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 20.328,00

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

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 73.000,00
Previsione definitiva € **73.000,00**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
06/12/2022	16649	D	73.000,00	Finanziamento per il progetto cinematografico “Una stra-Ordinaria storia di giustizia”
TOTALE VARIAZIONI			73.000,00	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022 € 73.000,00

P04 PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

Aggr. P04 voce 01 – “Progetto Formazione e aggiornamento

<i>Previsione iniziale</i>	€ 73,59
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 5.465,21
<i>Previsione definitiva</i>	€ 5.538,80

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/03/2022	3717	F	2.590,00	Compenso previsto dalla Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo per il tirocinio nel corso di specializzazione per le attività di sostegno
30/08/2022	10876	F	805,21	Acconto quota budget assegnata dall'Ambito 21 per la formazione del Personale scolastico per l'a.s. 2020/2021
30/11/2022	16331	F	2.070,00	Saldo quota budget assegnata dall'Ambito 21 per la formazione del Personale scolastico per l'a.s. 2020/2021
TOTALE VARIAZIONI			5.465,21	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 2.632,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 2.632,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 2.906,80
---	------------

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

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 1.965,53
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.965,53

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2022	16213	F	1.965,53	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115 del 09/08/2022
TOTALE VARIAZIONI			1.965,53	

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 1.965,53
---	------------

P05 PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

Aggr. P05 voce 02 – “Progetto Concorsi musicali”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 290,41
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 290,41

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 210,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 210,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

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

Disponibilità finanziaria al 31/12/2022	€ 80,41
---	---------

Aggr. P04 voce 01 – “Progetto Concorsi Pubblici”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 4.638,72
<i>Previsione definitiva</i>	€ 4.638,72

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
30/11/2022	16330	F	222,08	Compenso per il Comitato di vigilanza per il Concorso ordinario Infanzia e Primaria
15/12/2022	17040	F	320,00	Finanziamento per pagamento compenso Tecnici d'Aula concorso ordinario Infanzia e Primaria
15/12/2022	17041	F	222,08	Finanziamento per pagamento compenso Comitato di vigilanza Concorso ordinario secondaria - STEM
19/12/2022	17175	F	1.554,56	Finanziamento per pagamento compenso Comitato di vigilanza Concorso ordinario secondaria DD 499/2020
19/12/2022	17176	F	2.320,00	Finanziamento per pagamento compenso Referenti Tecnici d'Aula Concorso ordinario secondaria DD 499/2020
TOTALE VARIAZIONI			4.638,72	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2022</i>	€ 4.638,72
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 4.638,72
<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>	€ 1.389,86
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.389,86

AGGREGATO Z “DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE”

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

<i>Disponibilità iniziale</i>	€ 71.282,49
<i>Totale variazioni nell'esercizio</i>	€ 69.965,04
<i>Disponibilità al 31/12/2022</i>	€ 141.247,53

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
27/06/2022	9659	F	2.019,54	Variazione in diminuzione per adeguamento scheda progetto ai costi standard PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-550
07/11/2022	14935	F	67.945,50	Variazione in diminuzione per revoca d'ufficio dei progetti PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-459 e 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-290
TOTALE VARIAZIONI			69.965,04	

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	529.023,91	255.233,82	784.257,73	283.811,13	82.921,13	200.890,00	500.446,60
Totale spese	-457.741,42	-185.268,78	-643.010,20	-294.586,51	-245.696,86	-48.889,65	-348.423,69
Differenza in +/-	71.282,49	69.965,04	141.247,53	-10.775,38	-162.775,73	152.000,35	152.022,91

Dall'analisi del Conto Consuntivo al 31/12/2022 si evidenzia un disavanzo di competenza dell'esercizio pari ad € **10.775,38** come riportato nella Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2022 (MOD. J lett. C nr. 12) nonché la presenza di risorse non programmate pari ad € **141.247,53** che sommate alle economie realizzate sulle risorse già programmate, pari ad € **348.423,69** di cui € 1.389,86 del fondo di riserva, e detratta la somma relativa alla radiazione dei residui attivi e passivi pari a € **- 72.236,43**, costituiscono un avanzo complessivo di € **417.434,79** 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		€ 313.677,68
2: Ammontare delle somme riscosse		
- In conto competenza	€ 82.921,13	
- In conto residui	<u>€ 156.718,80</u>	€ 239.639,93
3: Ammontare delle somme pagate		
- In conto competenza	€ 245.696,86	
- In conto residui	<u>€ 63.283,94</u>	<u>€ 308.980,80</u>
4: Fondo di Cassa		€ 244.336,81
1: Residui attivi	€ 225.063,96	
2: Residui passivi	<u>€ 51.965,98</u>	
3: Differenza		<u>€ 173.097,98</u>
4: Avanzo complessivo		<u>€ 417.434,79</u>

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 31/12/2022 sono date da € 244.336,81 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. 34 del 22/12/2022.

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 31/12/2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo al 31/12/2022, 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