



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
IGNAZIO BUTTITA**

✉ Via F. Gioia, 4 - 90011 Bagheria (PA) - ☎
091966837 – CU: UF06PF - C.F. 90000850827

Sito web: www.icsbuttitta.edu.it
e-mail: paic86500l@istruzione.it
pec: paic86500l@pec.istruzione.it



CONTO CONSUNTIVO dell'Esercizio Finanziario 2022

Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi sull'andamento della gestione e dei risultati conseguiti

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.l. 129/2018)

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Elena Camiolo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Giuseppe Carlino

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

Fonti:	➤ Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018); ➤ Decreto Assessoriale della Regione Sicilia n. 7753 del 28/12/2018 articoli 22 e 23, ➤ Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto del 09/02/2022 delibera n° 138; ➤ Decreti di Modifica al Programma Annuale 2022.
--------	--

D.S.G.A.:	➤ Relazione illustrativa sull’andamento della gestione dell’istituzione scolastica. Modulistica: ➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2022 ➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività ➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022 ➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2022 ➤ Modello L – Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2022 ➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2022 ➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2022 Adempimenti: ➤ Certificazione Unica/2023 redditi 2022 ➤ Dichiarazione 770/2022 redditi 2021 ➤ Dichiarazione IRAP/2022 redditi 2021 ➤ Spese Scolastiche 2022 ➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2022 ➤ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2022 “Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012”
-----------	---

Dirigente Scolastico:	➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il __/__/2023
-----------------------	--

Revisori dei conti:	➤ Analisi Conto Consuntivo 2022 Verbale n° del __/__/2023
---------------------	---

Consiglio di
Istituto:

➤ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il __/__/2023 n° __

Pubblicità:

➤ Portale unico dei dati della scuola

➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo

➤ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi

PREMESSA

Il presente documento, redatto ai sensi dell'art. 55 comma 1 del D.l. 28 agosto 2018, n. 129, Regolamento di Contabilità delle Istituzioni Scolastiche, e ai sensi dell'articolo 23 del D.A. della Regione Sicilia n. 7753 del 28 dicembre 2018, è stato predisposto sulla base del documento elaborato dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e dal Dirigente Scolastico, conformemente alle norme attualmente vigenti in materia ed è completo di tutti i documenti richiesti; esso, in una significativa sintesi, illustra le scelte di gestione in ordine al funzionamento amministrativo e didattico dell'I.C.S. "Ignazio Buttitta" di Bagheria, l'andamento della gestione finanziaria nel suo complesso e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati dall'Istituzione Scolastica, con riferimento al:

- Piano Triennale dell'Offerta Formativa revisionato e deliberato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 20/12/2022 con delibera n. 59 è approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.9 del 20 Dicembre 2022;
- Programma Annuale per l'E.F. 2022 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 138 del 09/02/2022.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2022 ha organizzato risorse materiali, finanziarie, umane e professionali per il raggiungimento degli obiettivi prefissati in sede di stesura del PTOF.

Nel corso del 2022 il Programma Annuale, è stato sottoposto a delle modifiche conseguenti a nuove o maggiori entrate finalizzate che sono state portate a conoscenza del Consiglio d'Istituto.

Si è attuata la politica di ottimizzazione nell'uso e nella gestione delle risorse finanziarie disponibili.

Le scelte finanziarie sono state, pertanto, funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici volti al recupero e al potenziamento delle competenze e al potenziamento dei laboratori online.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dalla condivisione delle componenti scolastiche. Il Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato in sinergia nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

PROGETTAZIONE DIDATTICA D'ISTITUTO

L'Istituto si è connotato, pertanto, per le seguenti attività progettuali all'interno delle varie discipline:

- Progetti per la prevenzione del disagio della dispersione scolastica attraverso forme di intervento online.
- Interventi di potenziamento delle competenze digitali degli alunni
- Giochi matematici/Gare Bocconi.
- Contributi MIUR per PNSD/FERS/ERASMUS.
- Progetti PON FSE POC.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale

COD. MECCANOGRAPHICO	COMUNE	INDIRIZZO	ALUNNI
PAAA86501D	BAGHERIA	VIA LANZA DIETRO LA CERTOSA	21
PAAA86503G	BAGHERIA	VIA INCORVINO AMALFITANO	51
PAEE86501P	BAGHERIA	VIA INCORVINO AMALFITANO	144
PAMM86501N	BAGHERIA	VIA FLAVIO GIOIA,4	445

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Data di riferimento 15 marzo 2023

La popolazione scolastica per l'anno scolastico 2022/2023 risultava così composta:

Totale alunni iscritti n 661 alunni di cui 309 femmine e 352 maschi, distribuiti su 41 classi così ripartite:

COD. MECCANOGRAFICO	COMUNE	CLASSE	N. ALUNNI
PAAA86501D	BAGHERIA	A	17
		B	17
		C	17
		D	17
PAAA86503G	BAGHERIA	H	19
		I	20
PAEE86501P	BAGHERIA	1G	15
		2G	14
		3G	16
		4G	10
		5G	16
		1L	16
		2L	16
		3L	18
		4L	10
		5L	14
PAMM86501N	BAGHERIA	1A	17
		2A	15
		3A	14
		1B	17
		2B	16
		3B	18
		1C	18
		2C	18
		3C	21
		1D	20
		2D	16
		3D	18
		1E	18
		2E	20
		3E	20
		1F	19
		2F	17
		3F	20
		1G	15
		2G	15
		3G	20
		1H	22
		2H	16
		3H	19
		1I	18
	TATALE ALUNNI		664

DATI PERSONALE DIPENDENTE

Data di riferimento: 15 marzo 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio per l'anno scolastico 2022/2023 può così sintetizzarsi;

Oltre al Dirigente Scolastico, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto, risulta essere costituito da 137 unità, così suddivise:

SEDE DI SERVIZIO	TIPO DI NOMINA	QUALIFICA	UNITA'
PAAA86501D SCUOLA DELL'INFANZIA	RUOLO	DOC. SCUOLA INFANZIA	5

"KAROL WOJTYLA"			
	SUPPL. FINO AL 30/06/2023	DOC. SCUOLA INFANZIA	2
PAAA86503G SCUOLA DELL'INFANZIA GRAMSCI-GUTTUSO	RUOLO	DOC. SCUOLA INFANZIA	2
	SUPPL. FINO AL 30/06/2023	DOC. SCUOLA INFANZIA	2
	INCARICO DI RELIGIONE	DOC. SCUOLA INFANZIA	1
		TOTALE	12
PAEE86501P SCUOLA PRIMARIA "KAROL WOJTYLA"	RUOLO	DOC. SCUOLA PRIMARIA	18
	SUPPL. FINO AL 30/06/2023	DOC. SCUOLA PRIMARIA	4
	INCARICO DI RELIGIONE	DOC. SCUOLA PRIMARIA	1
		TOTALE	24
PAMM86501N SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "I.BUTTITTA"	RUOLO	DOC. SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO	56
	SUPPL. FINO AL 31/08/2023	DOC. SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO	2
	SUPPL. FINO AL 30/06/2023	DOC. SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO	14
	INCARICO DI RELIGIONE	DOC. SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO	2
		TOTALE	74
PERSONALE ATA			
PAIC86500L ICS "I.BUTTITTA"	FINO AL 31/08/2023	DSGA	1
	RUOLO	ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	4
	RUOLO	COLL SCOLASTICI	8
	SUPPL. FINO AL 30/06/2023	ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	1
	RUOLO	DOCENTE UTILIZZATA	1
	SUPPL. FINO AL 30/06/2023	COLLAB.SCOLASTICO	5
		TOTALE	20

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2022 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Assessoriale n. 7753 del 28/12/2018 art. 23 e dalle successive circolari applicative del Ministero della Pubblica Istruzione, è completo di tutti i documenti previsti:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (Mod. N)

Si è cercato di commisurare ed adeguare, le Attività/Progetto, al totale delle Entrate e delle Spese che si sono rese realmente disponibili nel corso dell'Anno Finanziario 2022.

Le variazioni di bilancio sono scaturite dalla necessità di rispettare l'equilibrio contabile nell'ambito degli obiettivi da realizzare e di destinazione delle risorse, inizialmente non previsti e non prevedibili.

In coerenza con le previsioni del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) le variazioni sono state rimodulate in relazione all'andamento attuativo dei progetti ed hanno trasformato le previsioni iniziali in previsioni definitive per l'Esercizio Finanziario 2022.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2022** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2022** approvato dal Consiglio d'Istituto il **09/02/2022** con provvedimento n. **138** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			283.006,38
	Competenza	135.681,53	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	115.044,57	
	Totale(1)	250.726,10	
	Competenza	403.061,84	
SOMME PAGATE			
	Residui	59.967,50	
	Totale(2)	463.029,34	
Differenza (1-2)			-212.303,24
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			70.703,14

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro **370.067,83** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	159.720,58	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	236.092,48	
	Totale(1)	395.813,06	
	Esercizio Corrente	83.899,98	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	12.548,39	
	Totale(2)	96.448,37	
Differenza (1-2)			299.364,69
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			70.703,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			370.067,83

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro **-191.559,71** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	295.402,11
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	486.961,82
AVANZO ESERCIZIO 2022	-191.559,71

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			7.171,42
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			7.171,42
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			560.700,32
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			560.700,32
Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			40.631,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2022	11	Finanziamento progetto EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo	25.000,00
28/10/2022	26	NOTA PROT.N. 72962 DI AUTORIZZAZIONE PROGETTO AMBIENTI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-	75.000,00
Previsione definitiva			140.631,76
Somme Riscosse			38.648,38
Somme da riscuotere			101.983,38
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2022	1	PROG. ERASMUS F.L.C. FUTURE CLASSROOMS LEADERSHIP	32.612,00
03/10/2022	21	ERASMUS 2022-1-IT02-KA210-SCH-000082426 "Level Up with Games"	30.000,00
Previsione definitiva			62.612,00
Somme Riscosse			37.044,80
Somme da riscuotere			25.567,20

	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			510,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2022	23	Assegnazione PA 2022 - quota funzionamento amministrativo Alunni diversamente abili periodo settembre/dicembre 2022.	245,00
28/10/2022	25	Assegnazione quota funzionamento amministrativo percorsi di orientamento per gli studenti periodo settembre/dicembre 2022.	475,49
Previsione definitiva			1.230,49
Somme Riscosse			1.230,49
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2022	34	PAGAMENTO AULE CONCORSO 4981 DMOV	160,00
Previsione definitiva			160,00
Somme Riscosse			160,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2022	13	Assegnazione M.I. per assistenza psicologica A.F. 2022	1.483,75
03/08/2022	16	Assegnazione M.I. fondi in favore delle scuole Ambito 21 Piano Nazionale Formazione docenti	1.380,22
10/12/2022	31	Progetti PNRR. Articolo 1, comma 512, della legge 30 dicembre 2020, n. 178. Decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, articolo 2 – A	2.000,00
21/04/2022	2	Risorse statali ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022	2.590,73
24/06/2022	12	ASSEGNAZIONE POC- PIANO ESTATE 2022- PROG. INSIEME PER RIPARTIRE 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-103	10.164,00
29/08/2022	20	Piano Estate 2022 Prog. A scuola da protagonisti-10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-114	29.610,00
28/10/2022	24	Nota prot n 4645 del 04/10/2022 assegnazione PA 2022 - Assegnazione risorse ex art 39-bis D.L.115/2022 al fine di contenere il rischio epidemiologico	2.451,67
Previsione definitiva			49.680,37
Somme Riscosse			17.510,37
Somme da riscuotere			32.170,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
--	--	--	--

Previsione iniziale			14.159,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/08/2022	18	Assegnazione Regione siciliana per manutenzione ordinaria edifici- DDS n. 1081 del 08.06.2022	1.125,50
13/10/2022	22	D.D.S. n.1692 del 14/09/2022 della Region Ssicilia spese di funzionamento settembre/dicembre 2022	6.334,38
Previsione definitiva			21.619,56
Somme Riscosse			21.619,56
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2022	5	Assegnazione somma per l'erogazione 2022 -01858-000 da Comune di Bagheria	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			5.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/08/2022	17	Contributi famiglie per visite guidate	1.560,00
30/11/2022	29	PULMANN SPETTACOLO DEL 19 DICEMBRE SCUOLA PRIMARIAKAROL WOJTYLA	935,00
Previsione definitiva			2.495,00
Somme Riscosse			2.495,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2022	27	Contributi famiglie per corso orientamento linguistico classe 1H € 30; e corso indirizzo informatica per consegna tablet in comodato d'uso classe 1E	2.390,00
10/12/2022	30	Contributi famiglie per corso orientamento linguistico classe 1H; e corso indirizzo informatica per consegna tablet e sim in comodato d'uso corso E	550,00
27/12/2022	36	Contributi famiglie per corso indirizzo informatica per consegna tablet in comodato d'uso classe 1E € 100.	100,00
Previsione definitiva			3.040,00
Somme Riscosse			3.040,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/08/2022	19	Contributo partecipazione progetto Latte nelle scuole a.s. 2021/2022	13,30
Previsione definitiva			13,30
Somme Riscosse			13,30
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
27/05/2022	4	INTERESSI TESORERIA UNICA	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			2.240,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2022	3	CONTRIBUTO UNIPA PER ATTIVITA' DI SOSTEGNO	1.110,00
27/05/2022	6	Rimborso spese da partners stranieri per visite culturali	561,50
27/05/2022	7	Restituzione somme non spese dai proff. Maggiore e De Lisi per mobilità a Izmit- Turchia	497,00
27/05/2022	8	REINCASSO MANDATO N. 186 DEL 04.05.2022 PER IBAN ERRATO	450,00
27/05/2022	9	Rimborso spese dai partners stranieri per visite culturali prog. ERASMUS One Mission	870,00
27/05/2022	10	Restituzione somme non spese da DS Carlino per mobilità ad Oporto- Prog. ERASMUS heal the sea	985,85
30/11/2022	28	PROF BUTTITTA ALESSANDRO Conguaglio fondi mobilit(Erasmus+ a Sofia per progetto "Future Classrooms Leadership"	959,34
10/12/2022	32	Somma restituita da banco posta per conto non attivo	127,78
19/12/2022	33	Prof. Maggiore Antonino Conguaglio fondi mobilità Erasmus progetto A05/13. A05/12, A05/13"	468,15
30/12/2022	37	Restituzione somme non spese da prof. De Luca Sparacino N. per mobilità in Macedonia- Prog. Erasmus One mission	650,00
Previsione definitiva			8.919,62
Somme Riscosse			8.919,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Tali risultanze corrispondono con quanto riportato dal **mod. H** sezione entrate.

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
863.273,85	295.402,11	135.681,53	159.720,58	567.871,74

Tali somme sono state impegnate per la realizzazione di Attività e Progetti finalizzati al raggiungimento di obiettivi istituzionali e di arricchimento dell'offerta formativa.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			3.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/08/2022	18	Assegnazione Regione siciliana per manutenzione ordinaria edifici- DDS n. 1081 del 08.06.2022	1.125,50
20/12/2022	34	PAGAMENTO AULE CONCORSO 4981 DMOV	160,00
Previsione definitiva			4.785,50
Somme Pagate			3.313,74
Somme da pagare			0,00
Economie			1.471,76

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			20.836,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2022	2	Risorse statali ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022	2.590,73
27/05/2022	4	INTERESSI TESORERIA UNICA	0,01
03/08/2022	19	Contributo partecipazione progetto Latte nelle scuole a.s. 2021/2022	13,30
13/10/2022	22	D.D.S. n.1692 del 14/09/2022 della Region Ssicilia spese di funzionamento settembre/dicembre 2022	4.500,00
28/10/2022	24	Nota prot n 4645 del 04/10/2022 assegnazione PA 2022 - Assegnazione risorse ex art 39-bis D.L.115/2022 al fine di contenere il rischio epidemiologico	2.451,67
10/12/2022	31	Progetti PNRR. Articolo 1, comma 512, della legge 30 dicembre 2020, n. 178.Decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, articolo 2 – A	2.000,00
23/12/2022	35	Prelievo dall'Aggregato Z per implemento progetto A2 contratto di manutenzione, assistenza e canone annuale	1.871,42
Previsione definitiva			34.263,58
Somme Pagate			26.728,13
Somme da pagare			5.337,34
Economie			2.198,11

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA	
Previsione iniziale	93.345,23
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2022	3	CONTRIBUTO UNIPA PER ATTIVITA' DI SOSTEGNO	1.110,00
27/05/2022	5	Assegnazione somma per l'erogazione 2022 -01858-000 da Comune di Bagheria	5.000,00
30/05/2022	11	Finanziamento progetto EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo	25.000,00
13/10/2022	22	D.D.S. n.1692 del 14/09/2022 della Region Sicilia spese di funzionamento settembre/dicembre 2022	1.834,38
28/10/2022	26	NOTA PROT.N. 72962 DI AUTORIZZAZIONE PROGETTO AMBIENTI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-	75.000,00
Previsione definitiva			201.289,61
Somme Pagate			95.307,85
Somme da pagare			22.626,32
Economie			83.355,44

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			137.094,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2022	1	PROG. ERASMUS F.L.C. FUTURE CLASSROOMS LEADERSHIP	32.612,00
27/05/2022	6	Rimborso spese da partners stranieri per visite culturali	561,50
27/05/2022	7	Restituzione somme non spese dai proff. Maggiore e De Lisi per mobilità a Izmit-Turchia	497,00
27/05/2022	8	REINCASSO MANDATO N. 186 DEL 04.05.2022 PER IBAN ERRATO	450,00
27/05/2022	9	Rimborso spese dai partners stranieri per visite culturali prog. ERASMUS One Mission	870,00
27/05/2022	10	Restituzione somme non spese da DS Carlino per mobilità ad Oporto- Prog. ERASMUS heal the sea	985,85
03/08/2022	17	Contributi famiglie per visite guidate	1.560,00
03/10/2022	21	ERASMUS 2022-1-IT02-KA210-SCH-000082426 "Level Up with Games"	30.000,00
30/11/2022	28	PROF BUTTITTA ALESSANDRO Conguaglio fondi mobilit(Erasmus+ a Sofia per progetto "Future Classrooms Leadership"	959,34
30/11/2022	29	PULMANN SPETTACOLO DEL 19 DICEMBRE SCUOLA PRIMARIAKAROL WOJTYLA	935,00
19/12/2022	33	Prof. Maggiore Antonino Conguaglio fondi mobilità Erasmus progetto A05/13. A05/12, A05/13"	468,15
30/12/2022	37	Restituzione somme non spese da prof. De Luca Sparacino N. per mobilità in Macedonia- Prog. Erasmus One mission	650,00
Previsione definitiva			207.643,31
Somme Pagate			79.211,67
Somme da pagare			0,00
Economie			128.431,64

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			615,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2022	25	Assegnazione quota funzionamento amministrativo percorsi di orientamento per gli studenti periodo settembre/dicembre 2022.	475,49
Previsione definitiva			1.090,89

Somme Pagate	543,99
Somme da pagare	0,00
Economie	546,90

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			351.884,81
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2022	12	ASSEGNAZIONE POC- PIANO ESTATE 2022- PROG. INSIEME PER RIPARTIRE 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-103	10.164,00
24/06/2022	13	Assegnazione M.I. per assistenza psicologica A.F. 2022	1.483,75
12/07/2022	14	Prelievo dall'Aggregato Z per implemento progetto P02/36 Corso a orientamento linguistico	3.000,00
29/08/2022	20	Piano Estate 2022 Prog. A scuola da protagonisti-10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-114	29.610,00
28/10/2022	23	Assegnazione PA 2022 - quota funzionamento amministrativo Alunni diversamente abili periodo settembre/dicembre 2022.	245,00
29/11/2022	27	Contributi famiglie per corso orientamento linguistico classe 1H € 30; e corso indirizzo informatica per consegna tablet in comodato d'uso classe 1E	2.390,00
10/12/2022	30	Contributi famiglie per corso orientamento linguistico classe 1H; e corso indirizzo informatica per consegna tablet e sim in comodato d'uso corso E	550,00
10/12/2022	32	Somma restituita da banco posta per conto non attivo	127,78
27/12/2022	36	Contributi famiglie per corso indirizzo informatica per consegna tablet in comodato d'uso classe 1E € 100.	100,00
Previsione definitiva			399.555,34
Somme Pagate			195.831,46
Somme da pagare			55.936,32
Economie			147.787,56

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			737,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2022	15	Prelievo dall'Aggregato Z per implemento Prog. P04/1 Formazione e aggiornamento	2.300,00
03/08/2022	16	Assegnazione M.I. fondi in favore delle scuole Ambito 21 Piano Nazionaler Formazione docenti	1.380,22
Previsione definitiva			4.417,72
Somme Pagate			2.125,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.292,72

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			707,98
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			707,98

Non è stato utilizzato il Fondo di riserva nell'E.F. 2022

Riassumendo:

Tali risultanze corrispondono con quanto riportato dal **mod H** sezione spese.

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
853.753,93	486.961,82	403.061,84	83.899,98	366.792,11

Aggregato Z voce 01 – Disponibilità finanziaria da programmare € 9.519,92

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€		283.006,38
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	135.681,53		
b) in conto residui	€	115.044,57		
		Totale	€	250.726,10
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	403.061,84		
d) in conto residui	€	59.967,50		
		Totale	€	463.029,34
Fondo di cassa a fine esercizio		€		70.703,14
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	395.813,06		
- Residui passivi	€	96.448,37		
		Differenza	€	299.364,69
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	370.067,83

Tali risultanze corrispondono con quanto riportato dal **mod J**.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno **2022** si evincono le seguenti risultanze:

Per quanto riguarda la gestione patrimoniale, sono state effettuate le operazioni di carico dei beni acquisiti nell'E.F. 2022 ed ammortamento di tutti i beni esistenti.

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	151.426,98	-12.756,94	138.670,04

Attrezzature	197.641,10	57.944,10	255.585,20
Totale immobilizzazioni	352.464,25	45.187,16	397.651,41
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Credit v lo Stato	294.331,68		294.331,68
Credit v Altri	80.290,27	21.191,11	101.481,38
TOTALE	374.621,95	21.191,11	395.813,06
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	283.006,38	-212.257,73	70.748,65
Totale disponibilità	657.628,33	-191.066,62	466.561,71
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	1.010.092,58	-145879,46	864.213,12
Passività			
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi v lo Stato	10.192,63		10.192,63
Residui passivi v altri	79.563,96	6.691,78	86.255,74
Totale Debiti	89.756,59	6.691,78	96.448,37
Consistenza patrimoniale	920.335,99	-152.571,24	767.764,75
TOTALE PASSIVO	1.010.092,58	-145.879,46	864.213,12

Le variazioni registrate sui valori dei beni sono dovute:

CARICHI AL 31/12/2021	€ 352.464,25
CARICHI 31/12/2022	€ 57.944,10
AMMORTAMENTI 2022	€ - 12.756,94
CONSISTENZA AL 31/12/2022	€ 397.651,41

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2022 come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31/12/2022 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

Inoltre sempre nel modello K alla voce depositi bancari e postali, si è provveduto ad inserire nella colonna variazione € -212.257,73 in quanto il totale del saldo deposito bancari e postali al 31/12/2022 ammonta ad € 70.748,65 così composto € 70.703,14 saldo banca come risulta dal modello J ed € 45,51 come risulta dal saldo del conto corrente postale al 31/12/2022.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati a cura dei Revisori dei Conti.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	374.621,95	-23.484,90	351.137,05	115.044,57	236.092,48	159.720,58	395.813,06

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	89.756,59	17.240,70	106.997,29	59.967,50	12.548,39	83.899,98	96.448,37

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Dal Modello M (spese per il personale) risulta una spesa complessiva ammontante ad **€ 137.619,03**

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	226.368,62	136.279,05	60,20%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	134.733,31	51.255,71	38,04%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	250.314,49	140.351,74	56,07%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	164.256,84	130.930,86	79,71%
05	ALTRE SPESE	3.532,74	1.929,64	54,62%
06	IMPOSTE E TASSE	21.258,15	22.317,72	104,98%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	52.581,80	3.897,10	7,41%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	707,98	0,00	0,00%
Totale generale		853.753,93	486.961,82	

FONDO ECONOMALE

L37a gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. apertura fondo minute spese con mandato n. 6 del 17/02/2022 € 1.000,00 l'importo è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 56 del 20/12/2022.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022 (da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) **295.402,11**

Indice di dipendenza finanziaria = ————— = 0,34

Totale Entrate **863.273,85**

(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 159.720,58

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,54

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 295.402,11

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 83.899,98

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,17

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 486.961,82

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 115.044,57

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,33

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 351.137,05

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 59.967,50

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,83

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 72.515,89

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 463.029,34

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,83

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 559.477,71

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 96.448,37

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,17

Impegni comp. res. pass. iniz. 559.477,71
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Bagheria 12/03/2023

**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.

Bagheria 12/03/2023

In fede
Il titolare del trattamento

.....