

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Il Conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità. In particolare gli artt. 22 e 23 del D.A. 7753 del 28/12/2018.

Il suddetto documento contabile è composto da due parti fondamentali:

- Conto finanziario;
- Conto del Patrimonio.

I dati contabili relativi ai predetti conti sono distintamente elencati nei modelli sottoelencati:

Mod. H - Conto finanziario

Mod. I - Rendiconto attività/progetto e scheda fondo di riserva

Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M - Prospetto delle spese per il personale

Mod. N - Riepilogo per tipologia spesa

Prima di passare all'analisi del Conto Consuntivo 2023, si ritiene opportuno evidenziare alcuni dati di contesto della Scuola nel corrente anno scolastico, precisando preliminarmente che le classi di scuola secondaria di 1° grado sono: n. 3 a tempo prolungato per n. 56 alunni e n. 29 a tempo normale per n. 603 alunni per un totale complessivo di n° 659 alunni.

CLASSI I		CLASSI II		CLASSI III		TOTALE	
Alunni M	Alunni F						
119	100	115	109	112	104	320	283
219		224		216		659	

La dotazione organica del personale è così costituita:

- N. 1 Dirigente Scolastico
- N. 1 Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
- N. 110 Docenti (di cui 92 a T.I. e 18 a T.D.)
- N. 16 Personale ATA (di cui n. 9 Collaboratori Scolastici T.I, n.1 T.D. ed n. 1 fino al 15 aprile 2024 organico PNRR, n. 3 Assistenti Amministrativi T.I. e n. 2 a T.D.).

La presente relazione tecnico-contabile, predisposta in base alle disposizioni vigenti, alla nota MIM prot. N. 00008259 del 14-03-2024 ed alla circolare dell'Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale - Dipartimento dell'istruzione e della formazione professionale della Regione Siciliana n. 9 del 15-03-2023, dove stabilisce, proroga e termine per la predisposizione del conto consuntivo 2023, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 (approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 13 del 01/02/2023 e modificato con variazioni deliberate dal Consiglio d'Istituto), relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023		106.960,62
	Competenza	358.912,52
SOMME RISCOSSE		
	Residui	34.500,24
	Totale(1)	393.412,76
	Competenza	218.113,41
SOMME PAGATE		
	Residui	21.728,55
	Totale(2)	239.841,96
	Differenza (1-2)	153.570,80
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		260.531,42

Il suddetto saldo di cassa di Euro **260.531,42** concorda con quello risultante alla data del 31/12/2023 nel conto corrente bancario n. 000015078057 intestato all'istituzione scolastica, presso l'istituto CREDIT AGRICOL di Belpasso (CT) che svolge il servizio di cassa.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a **Euro 282.047,53** così determinato:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione rilevato al 31/12/2022 e riportato come prima voce di entrata nel programma annuale 2023 ha formato oggetto di modifiche nel corso dell'E.F. 2023, pertanto il valore dell'Avanzo di Amministrazione è stato rideterminato come segue:

Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01/2023	€ 131.974,05
Radiazione residui attivi al 31/12/2023	€ -2.618,21
Radiazione residui passivi al 31/12/2023	€ 2.019,35
<u>Avanzo/Disavanzo dell'esercizio</u>	<u>€ 150.672,34</u>
Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2023	€ 282.047,53

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	146.400,28	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	14.873,80	
	Totale(1)	161.274,08	
	Esercizio Corrente	136.527,05	
PASSIVI			136.527,05
	Esercizi Precedenti	3.230,92	
	Totale(2)	139.757,97	
Differenza (1-2)			21.516,11
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			260.531,42
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			282.047,53

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro **150.672,34** è così determinato:

ENTRATE effettive E.F. 2023	505.312,80
SPESE effettive E.F. 2023	354.640,46
AVANZO ESERCIZIO 2023	150.672,34



CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amm.ne definitivo	131.974,05		
Finanziamento dall'Unione Europea	301.953,42	301.953,42	1,00
Finanziamento dallo Stato	1.939,07	1.939,07	1,00
Finanziamento dalla Regione	20.813,97	20.813,97	1,00
Finanz. da Enti locali o da altre Istit. pubbliche	6.643,36	6.643,36	1,00
Contributi da Privati	172.891,40	172.891,40	1,00
Proventi da Gestione Economica	0,00	0,00	1,00
Rimborsi e Restituzione di Somme	1.046,14	1.046,14	1,00
Altre entrate	25,44	25,44	1,00
Mutui			
Totale entrate	637.286,85	505.312,80	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		505.312,80	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	582.414,20	334.279,87	57%
Progetti	32.603,21	20.360,59	62%
Gestione economiche			
Fondo di riserva	1.300,00		
Totale spese	616.317,41	354.640,46	57%
Avanzo di competenza		150.672,34	
Totale a pareggio		505.312,80	

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	35.658,26
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	35.658,26

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	96.315,79
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	96.315,79

Aggregato 02 voce 03 02 - Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2023	4	Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-16538	129.792,66
24/03/2023	5	Piano Scuola 4.0" – Azione 1.4 – Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica. Cod. identificativo progetto M4C1I1.4-2022-981-P-1654	147.694,84
30/11/2023	18	M4C1I3.2-2022-961 Piano Scuola 4.0-Azione 1-Next generation class	-6,08
Previsione definitiva			277.481,42
Somme Riscosse			138.743,75
Somme da riscuotere			138.737,67
Differenza			0,00



Aggregato 02 voce 03 04 - ERASMUS AZIONE KA121 - 2023-1-IT02-KA121-SCH-000119106			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2023	14	ERASMUS-2023-1-IT02-KA121-SCH-000119106 - CUP E74C23000290007	22.260,00
Previsione definitiva			22.260,00
Somme Riscosse			17.808,00
Somme da riscuotere			4.452,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			580,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	13	Travaso Versamenti C/C postale + Orientamento + Funzionamento Alunni H	985,86
21/12/2023	19	Funzionamento Didattico-Amministrativo a.s. 2023/2024 - INTEGRAZIONI STATO	373,21
Previsione definitiva			1.939,07
Somme Riscosse			1.939,07
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			13.800,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	7	Contributo Privati per iscrizione + Finanziamento Regione per Manutenzione Edifici	644,64
06/11/2023	15	Funzionamento Amministrativo Regione Sicilia (Sett-Dic 2023) 4/12 - EIPASS	6.369,14
Previsione definitiva			20.813,97
Somme Riscosse			20.813,97
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/09/2023	12	Rimborso pagamento fattura Erasmus a Francophonía + Rimborso C.D. Calcutta di Belpasso	1.123,36
10/11/2023	17	Viaggi d'Istruzione 2023/2024	5.520,00
Previsione definitiva			6.643,36
Somme Riscosse			6.643,36
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/05/2023	10	Variazione per accredito raccolta fondi Corsa contro la fame	758,34
18/10/2023	13	Travaso Versamenti C/C postale + Orientamento + Funzionamento Alunni H	14.174,59
Previsione definitiva			14.932,89
Somme Riscosse			14.932,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			60,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	1	Viaggi I e II Acconto e saldo - Museo dello Sbarco & Verga - Orto Botanico - Teatro - Randazzo	89.156,50
19/05/2023	9	Contributi Privati per Viaggio a Palermo Progetto "Itinerario della Legalità" da Impastato a Falcone	2.376,00
10/11/2023	17	Viaggi d'Istruzione 2023/2024	58.819,00
Previsione definitiva			150.411,50
Somme Riscosse			150.411,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	7	Contributo Privati per iscrizione + Finanziamento Regione per Manutenzione Edifici	20,00
Previsione definitiva			20,00
Somme Riscosse			20,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/07/2023	11	Contributo Società Sportiva per Alunni	350,00
Previsione definitiva			350,00
Somme Riscosse			350,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2023	3	DELFF	1.680,00
06/11/2023	15	Funzionamento Amministrativo Regione Sicilia (Sett-Dic 2023) 4/12 - EIPASS	998,61
06/11/2023	16	EIPASS + DELFF + storno BNPPARIBAS per rata centralino/videosorveglianza	4.328,40
10/11/2023	17	Viaggi d'Istruzione 2023/2024	170,00
Previsione definitiva			7.177,01
Somme Riscosse			6.178,40
Somme da riscuotere			998,61
Differenza			0,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio
BELPASSO

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	2	Storno per coordinate errate	170,34
19/05/2023	9	Contributi Privati per Viaggio a Palermo Progetto "Itinerario della Legalità" da Impastato a Falcone	130,00
22/12/2023	20	Storno per Errore IBAN nel rimborso Viaggio a CAIO TERESA	81,00
Previsione definitiva			381,34
Somme Riscosse			381,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/09/2023	12	Rimborso pagamento fattura Erasmus a Francophonie + Rimborso C.D. Calcutta di Belpasso	546,00
06/11/2023	16	EIPASS + DELF + storno BNPPARIBAS per rata centralino/videosorveglianza	118,80
Previsione definitiva			664,80
Somme Riscosse			664,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio
BELPASSO

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
06/02/2023	1	Viaggi I e II Acconto e saldo - Museo dello Sbarco & Verga - Orto Botanico - Teatro - Randazzo	0,03
Previsione definitiva			0,03
Somme Riscosse			0,03
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
637.286,85	505.312,80	358.912,52	146.400,28	131.974,05

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

Aggregato A voce 01 01 - Funzionamento Regione per manutenzione Scuola			
Previsione iniziale			67,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	7	Contributo Privati per iscrizione + Finanziamento Regione per Manutenzione Edifici	644,64
18/10/2023	13	Travaso Versamenti C/C postale + Orientamento + Funzionamento Alunni H	46,62
Previsione definitiva			758,33
Somme Pagate			558,73
Somme da pagare			0,00
Economie			199,60

Aggregato A voce 01 02 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	1.386,11
Somme Pagate	1.386,11
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02 01 - Funzionamento Amministrativo - Regione			
Previsione iniziale			12.500,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	1	Travaso Versamenti C/C postale + Orientamento + Funzionamento Alunni H	7.930,00
06/11/2023	15	Funzionamento Amministrativo Regione Sicilia (Sett-Dic 2023) 4/12 - EIPASS	6.369,14
06/11/2023	16	EIPASS + DELF + storno BNPPARIBAS per rata centralino/videosorveglianza	118,80
22/12/2023	20	Storno per Errore IBAN nel rimborso Viaggio a CAIO TERESA	2.278,36
Previsione definitiva			29.196,49
Somme Pagate			21.374,17
Somme da pagare			6.823,71
Economie			998,61



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio
BELPASSO

Aggregato A voce 02 02 - CONCORSO ORDINARIO DOCENTI N.498	
Previsione iniziale	160,00
Somme Pagate	160,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02 03 - Sofferenze Finanziarie - Monitoraggio nota prot. n. 2666 del 04/02/2021	
Previsione iniziale	31,45
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	31,45
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 01 - Funzionamento Didattico Alunni Diversamente Abili- Stato			
Previsione iniziale			1.183,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2022	2	Travaso Versamenti C/C postale + Orientamento + Funzionamento Alunni H	320,00
15/03/2022	3	Funzionamento Didattico- Amministrativo a.s. 2023/2024 - INTEGRAZIONI STATO	373,21
Previsione definitiva			1.876,98
Somme Pagate			1.482,32
Somme da pagare			0,00
Economie			394,66



Aggregato A voce 03 02 - Funzionamento Didattico Alunni - Regione			
Previsione iniziale			14.714,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	1	Viaggi I e II Acconto e saldo - Museo dello Sbarco & Verga - Orto Botanico - Teatro - Randazzo	0,03
30/03/2023	7	Contributo Privati per iscrizione + Finanziamento Regione per Manutenzione Edifici	20,00
26/05/2023	10	Variazione per accredito raccolta fondi Corsa contro la fame	758,30
07/07/2023	11	Contributo Società Sportiva per Alunni	350,00
18/10/2023	13	Travaso Versamenti C/C postale + Orientamento + Funzionamento Alunni H	5.624,97
22/12/2023	20	Storno per Errore IBAN nel rimborso Viaggio a CAIO TERESA	-2.278,36
Previsione definitiva			19.189,17
Somme Pagate			13.859,42
Somme da pagare			3.185,00
Economie			2.144,75

Aggregato A voce 03 03 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021- attivazione di servizi per assistenza e il supporto psicologico	
Previsione iniziale	1.464,49
Somme Pagate	1.464,49
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 04 - ERASMUS AZIONE KA1 - 2021-1-IT02-KA120-SCH-000044226			
Previsione iniziale			37.336,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/09/2023	12	Rimborso pagamento fattura Erasmus a Francophonie + Rimborso C.D. Calcutta di Belpasso	546,00
Previsione definitiva			37.882,00
Somme Pagate			33.557,10
Somme da pagare			0,00
Economie			4.324,90



Aggregato A voce 03 05 – specifica voce di destinazione “Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next digital classroom - Cod. identificativo progetto M4C1I3.2-2022-961-P-16538			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d’anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2023	4	Piano “Scuola 4.0” – Azione 1 – Next digital classroom – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-16538	129.792,66
30/11/2023	18	M4C1I3.2-2022-961 Piano Scuola 4.0-Azione 1-Next generation class	-6,08
Previsione definitiva			129.786,58
Somme Pagate			18.551,93
Somme da pagare			111.234,65
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 06 – Progetto in essere “Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024”			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d’anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	21	Modifica Progetto secondo Indicazioni MIM da P04/02 a A03/06	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

Aggregato A voce 03 07 – Piano Scuola 4.0” – Azione 1.4 – Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica. Cod. identificativo progetto M4C1I1.4-2022-981-P-16540			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d’anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2023	5	Piano Scuola 4.0” – Azione 1.4 – Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica. Cod. identificativo progetto M4C1I1.4-2022-981-P-1654	147.694,84
Previsione definitiva			147.694,84
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			147.694,84



Aggregato A voce 03 08 – PNRR - M1 C1 - “Investimento 1.2. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI”			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	8	PNRR - M1 C1 - “Investimento 1.2. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI”	2.212,00
Previsione definitiva			2.212,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.212,00

Aggregato A voce 03 09 – ERASMUS-2023-1-IT02-KA121-SCH-000119106			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2023	14	ERASMUS-2023-1-IT02-KA121-SCH-000119106 - CUP E74C23000290007	22.260,00
Previsione definitiva			22.260,00
Somme Pagate			4.940,67
Somme da pagare			0,00
Economie			17.319,33

Aggregato A voce 05 01 - Visite Guidate e Viaggi d'Istruzione 1, 2 e 3			
Previsione iniziale			23.424,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	1	Viaggi I e II Acconto e saldo - Museo dello Sbarco & Verga - Orto Botanico - Teatro - Randazzo	89.156,50
19/05/2023	9	Contributi Privati per Viaggio a Palermo Progetto “Itinerario della Legalità” da Impastato a Falcone	2.506,00
06/09/2023	12	Rimborso pagamento fattura Erasmus a Francophonía + Rimborso C.D. Calcutta di Belpasso	1.123,36
10/11/2023	17	Viaggi d'Istruzione 2023/2024	64.509,00
22/12/2023	20	Storno per Errore IBAN nel rimborso Viaggio a CAIO TERESA	81,00
Previsione definitiva			180.800,75
Somme Pagate			115.589,12
Somme da pagare			81,00
Economie			65.130,63



Aggregato A voce 06 01 - Attività di Orientamento			
Previsione iniziale			5.049,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	13	Travaso Versamenti C/C postale + Orientamento + Funzionamento Alunni H	665,86
Previsione definitiva			5.715,01
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.715,01

Aggregato P voce 01 01 - DEMATERIALIZZAZIONE	
Previsione iniziale	937,71
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	937,71

Aggregato P voce 01 02 - Piano Triennale per il contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative			
Previsione iniziale			12.171,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	2	Versamento per Gita di un giorno a Zafferana Etnea + POC Regione Sicilia	170,34
Previsione definitiva			12.341,58
Somme Pagate			170,34
Somme da pagare			12.171,24
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 01 - YES WE CAN - Alunni Diversamente abili	
Previsione iniziale	2.255,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.255,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio
BELPASSO

Aggregato P voce 02 02 - Le edicole Votive; tuteliamo i piccoli altari del passato.	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	2.000,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 03 01 - Cambridge - Certificazione di Lingua Inglese	
Previsione iniziale	2.660,10
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.660,10

Aggregato P voce 03 02 - DELF - Certificazione di Lingua Francese			
Previsione iniziale			950,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2023	3	DELF	1.680,00
06/11/2023	16	EIPASS + DELF + storno BNPPARIBAS per rata centralino/videosorveglianza	3.959,00
Previsione definitiva			6.589,00
Somme Pagate			2.553,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.036,00

Aggregato P voce 04 01 - Formazione Sicurezza - D.Lgs.81/08	
Previsione iniziale	1.363,81
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.363,81



Aggregato P voce 04 02 - Animatori digitali - investimento 2.1 "Didattica digitale integrata..." Miss.4.1 - PNRR			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	21	Modifica Progetto secondo Indicazioni MIM da P04/02 a A03/06	-2.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 03 - EIPASS			
Previsione iniziale			525,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	13	Travaso Versamenti C/C postale + Orientamento + Funzionamento Alunni H	573,00
06/11/2023	15	Funzionamento Amministrativo Regione Sicilia (Sett-Dic 2023) 4/12 - EIPASS	998,61
06/11/2023	16	EIPASS + DELF + storno BNPPARIBAS per rata centralino/videosorveglianza	369,40
Previsione definitiva			2.466,01
Somme Pagate			2.466,01
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 04 - Contributo Università per TFA per pagamento Tutor	
Previsione iniziale	990,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	990,00

Aggregato P voce 04 05 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio
BELPASSO

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.300,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
616.317,41	354.640,46	218.113,41	136.527,05	261.676,95

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (MOD J)****A) CONTO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		106.960,62
Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	358.912,52	
b) in conto residui	34.500,24	
TOTALE		393.412,76
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	218.113,41	
b) in conto residui	21.728,55	
TOTALE		239.841,96
Fondo cassa a fine esercizio		260.531,42

**B) AVANZO (O DISAVANZO)
COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO**

a) residui attivi	161.274,08	
b) residui passivi	139.757,97	
Avanzo complessivo:		282.047,53

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2023, viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'Istituzione scolastica al 31/12/2023, evidenziata nell'allegato K, che può essere così rielaborato al fine di calcolare alcuni indicatori finanziari e patrimoniali:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	113.137,97	7.106,00	120.243,97
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	113.137,97	7.106,00	120.243,97
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi)	51.992,25	109.281,83	161.274,08
Attività finanz. che non costituiscono immobiliz.			
- Disponibilità liquide	106.960,62	153.570,80	260.531,42
Depositi bancari e postali			
Totale disponibilità	158.952,87	262.852,63	421.805,50
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	272.090,84	269.958,63	542.049,47

PROSPETTO DEL PASSIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	26.978,82	112.779,15	139.757,97
Totale debiti	26.978,82	112.779,15	139.757,97
Consistenza patrimoniale	245.112,02	157.179,48	402.291,50
TOTALE PASSIVO	272.090,84	269.958,63	542.049,47

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

	Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	505.312,80	
Indice di dipendenza finanziaria	=	-----	= 0,79
	Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)	637.286,85	
	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	146.400,28	
Incidenza residui attivi	=	-----	= 0,29
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	505.312,80	
	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	136.527,05	
Incidenza residui passivi	=	-----	= 0,38
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	354.640,46	
	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	34.500,24	
Smaltimento residui attivi	=	-----	= 0,70
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	49.374,04	
	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	21.728,55	
Smaltimento residui passivi	=	-----	= 0,87
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	24.959,47	
	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	239.841,96	
Indice capacità di spesa	=	-----	= 0,63
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	379.599,93	
	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	139.757,97	
Indice accumulo dei residui passivi	=	-----	= 0,37
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	379.599,93	

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Spese di Personale	167.033,31	11.189,75	6,70%
02	Acquisto di Beni di consumo	28.999,22	24.365,15	84,02%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	256.500,27	172.028,97	67,07%
04	Acquisto di Beni d'investimento	115.484,80	90.781,39	78,61%
05	Altre spese	1.993,58	1.659,04	83,22%
06	Imposte e Tasse	21.022,03	30.390,96	144,57%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	43,02	43,02	100,00%
08	Oneri finanziari	30,00	30,00	100,00%
09	Rimborsi e poste correttive	23.911,18	24.152,18	101,01%
100	Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.300,00	0,00	0,00%
Totale generale		616.317,41	354.640,46	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

SITUAZIONE DEI RESIDUI (MOD. L)

Alla data del 31/12/2023 i residui attivi ammontano a **€161.274,08** mentre quelli passivi a **€139.757,97** come si può evincere dal Mod. L.

FONDO MINUTE SPESE

La somma assegnata, a norma dell'art. 21 del D.I. 129/2018, così come recepito dalla Regione Sicilia con l'art. 21 del D.A. 7753/2018, pari a € 300,00 prelevata con mandato n.39 del 16/02/2023, quale fondo minute spese per il D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2023, è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste e documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Il relativo importo è gravato sulle attività e sui progetti. La restituzione dell'anticipo è stata effettuata dal D.S.G.A. con reversale n. 65 del 15/12/2023.

GESTIONE FUORI BILANCIO

Ai sensi delle disposizioni vigenti, si dichiara che, relativamente alle operazioni amministrativo-contabili dell'esercizio finanziario 2023, non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo 2023 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel P.O.F. e nel Programma Annuale 2023.

Dai suddetti atti si evince che la gestione dell'Istituzione scolastica è stata finalizzata alla qualificazione del Piano dell'Offerta Formativa.

Il monitoraggio delle attività ha registrato la corrispondenza dei risultati in ordine agli obiettivi programmati; tutte le risorse: finanziarie, patrimoniali, umane e professionali, sono state impiegate a garantire il raggiungimento dei massimi livelli di apprendimento e di formazione, puntando sull'efficienza e sull'efficacia degli interventi organizzativi, amministrativi e didattici.

L'implementazione del POF si è realizzata anche attraverso il rapporto sinergico con gli enti territoriali. Nella convinzione di aver agito per il meglio, in coerenza con le linee programmatiche dell'Offerta Formativa, ponendo sempre al primo posto il buon funzionamento e lo sviluppo della scuola, si invitano i Sigg.ri Revisori dei Conti a dare parere favorevole e i Sigg.ri componenti del Consiglio d'Istituto ad approvare senza alcuna riserva il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2023.

Belpasso, 25/03/2024

IL DIRETTORE DEI S.G.A.

Dott. Ivan Pilato

firmato digitalmente

(ai sensi del D.L.gs n. 82 del 07/03/2005 e s.m.i.)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Anna Spampinato

firmato digitalmente

(ai sensi del D.L.gs n. 82 del 07/03/2005 e s.m.i.)