



REGIONE SICILIANA



REPUBBLICA ITALIANA
Istituto comprensivo "Giovanni Paolo II"
Vico Angelo Majorana, n. 3
95030 GRAVINA DI CATANIA
Cod. Fisc: 93229050872



C.M: CTIC8BA00A
☎ 0957446009 📠 095420034
✉ ctic8ba00a@istruzione.it
✉ ctic8ba00a@pec.istruzione.it
🌐 www.icgiovannipaolo2gravinact.edu.it

ISTITUTO COMPRENSIVO - "GIOVANNI PAOLO II"-GRAVINA DI CATANIA
Prot. 0002226 del 29/03/2024
VI-3 (Uscita)

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

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			100.993,38
	Competenza	118.281,46	
SOMME RISCOSE			
	Residui	97.287,12	
	Totale(1)	215.568,58	
	Competenza	158.613,62	
SOMME PAGATE			
	Residui	31.092,12	
	Totale(2)	189.705,74	
Differenza (1-2)			25.862,84
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			126.856,22

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 101.222,30 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	55.756,28	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	25.181,06	
	Totale(1)	80.937,34	
	Esercizio Corrente	105.253,66	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	1.317,60	
	Totale(2)	106.571,26	
Differenza (1-2)			-25.633,92
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			126.856,22
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			101.222,30

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro -89.829,54 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	174.037,74
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	264.867,28
AVANZO ESERCIZIO 2023	-89.829,54

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			54.021,17
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			54.021,17
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			171.347,77
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			171.347,77
Aggregato 02 voce 03 04 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – misura 1.2 abilitazione al cloud per la PA locali			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/04/2023	7	PA DIGITALE - Avviso Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali	4.424,00
17/11/2023	11		-4.424,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 05 - PNRR M4C1-2.1, MI Did. dig. integrata e formazione del pers. scol alla transizione digitale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2023	4	PNRR M4C1-2.1, MI Did. dig. integrata e formazione del pers. scol alla transizione digitale	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 6 - NEXT GENERATIO EU - PNRR - M4C1I3.2-2022-961-P-12152			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2023	3	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - M4C1I3.2-2022-961-P-12152	109.512,56
Previsione definitiva			109.512,56
Somme Riscosse			54.756,28
Somme da riscuotere			54.756,28
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 01 01 - QUOTA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI			
Previsione iniziale			450,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2023	10		235,00
21/12/2023	12		274,90
Previsione definitiva			959,90
Somme Riscosse			959,90

Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 01 02 - Quota Orientamento per gli studenti			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2023	10		186,69
Previsione definitiva			186,69
Somme Riscosse			186,69
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 06 17 - Finanziamento Progetto di Rete- Piano delle Arti – DPCM 12 maggio 2021, Avviso 4.1 (misura d)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	2	maggiore accertamento	4.640,70
22/03/2023	5	variazione piano delle arti il viaggio di Odisseo	90,44
29/09/2023	10		-521,11
Previsione definitiva			4.210,03
Somme Riscosse			4.210,03
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			15.119,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2023	10		7.159,02
Previsione definitiva			22.278,80
Somme Riscosse			22.278,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 01 - ordinaria manutenzione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/04/2023	6	ordinaria manutenzione regione	1.130,25
Previsione definitiva			1.130,25
Somme Riscosse			1.130,25
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2023	1	interessi banca italia	2.485,00
17/11/2023	11		740,00
Previsione definitiva			3.225,00
Somme Riscosse			3.225,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/05/2023	8	maggiore accertamento	6.015,24
18/05/2023	9		323,26
Previsione definitiva			21.338,50
Somme Riscosse			21.338,50
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
29/09/2023	10		3.130,00
17/11/2023	11		305,00
Previsione definitiva			3.435,00
Somme Riscosse			3.435,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2023	10		370,00
17/11/2023	11		-140,00
Previsione definitiva			230,00
Somme Riscosse			230,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 10 05 - Esami Cambridge			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2023	1	interessi banca italia	1.925,00
Previsione definitiva			1.925,00
Somme Riscosse			1.925,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 10 06 - Giochi Matematici - KANGAUROU			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2023	1	interessi banca italia	643,00
17/11/2023	11		588,00
Previsione definitiva			1.231,00
Somme Riscosse			1.231,00
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
27/02/2023	1	interessi banca italia	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			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2023	10		3.375,00
Previsione definitiva			3.375,00
Somme Riscosse			3.375,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
399.406,68	174.037,74	118.281,46	55.756,28	225.368,94

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	7.046,70
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/04/2023	6	ordinaria manutenzione regione	1.130,25	
			Previsione definitiva	8.176,95
			Somme Pagate	427,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	7.749,95
Aggregato A voce 01 01 - Risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021				
		Previsione iniziale	111,80	
		Somme Pagate	111,80	
		Somme da pagare	0,00	
		Economie	0,00	
Aggregato A voce 01 02 - Progetto FESR SICILIA 2014-2020 Asse 10 Azione 10.7.1				
		Previsione iniziale	34.255,58	
		Somme Pagate	0,00	
		Somme da pagare	0,00	
		Economie	34.255,58	
Aggregato A voce 01 03 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici				
		Previsione iniziale	7.301,00	
		Somme Pagate	274,50	
		Somme da pagare	6.801,60	
		Economie	224,90	

Aggregato A voce 01 04 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – misura 1.2 abilitazione al cloud per la PA locali			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/04/2023	7	PA DIGITALE - Avviso Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali	4.424,00
17/11/2023	11		-4.424,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato A voce 01 5 - Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19			
Previsione iniziale			1.758,91
Somme Pagate			1.758,91
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			35.240,84
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2023	1	interessi banca italia	0,01
29/09/2023	10		3.375,00
Previsione definitiva			38.615,85
Somme Pagate			19.481,76
Somme da pagare			5.978,32
Economie			13.155,77
Aggregato A voce 02 01 - PROGETTO MONITOR 440 - FINANZIAMENTO PER FURTI/ATTI VANDALICI MATERIALE DIDATTICO LABORATORIALE			
Previsione iniziale			16.005,73
Somme Pagate			1.529,07
Somme da pagare			0,00
Economie			14.476,66
Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			11.607,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2023	10		10.894,02
17/11/2023	11		165,00
21/12/2023	12		274,90
Previsione definitiva			22.940,92
Somme Pagate			5.874,76
Somme da pagare			0,00
Economie			17.066,16
Aggregato A voce 03 01 - Acquisizione di attrezzature e materiale didattico con Economie PON FSE a costi standard			
Previsione iniziale			5.787,25
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.787,25

Aggregato A voce 03 07 - Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021			
Previsione iniziale			16.000,00
Somme Pagate			15.995,52
Somme da pagare			0,00
Economie			4,48
Aggregato A voce 03 08 - Ambienti did. innovativi scuole infanzia - avv. 38007/21 - CODICE 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-114			
Previsione iniziale			75.000,00
Somme Pagate			74.960,61
Somme da pagare			0,00
Economie			39,39
Aggregato A voce 03 09 - PROGETTO TIROCINI			
Previsione iniziale			4.330,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2023	1	interessi banca italia	2.485,00
17/11/2023	11		740,00
Previsione definitiva			7.555,00
Somme Pagate			2.322,30
Somme da pagare			0,00
Economie			5.232,70
Aggregato A voce 03 10 - PNRR M4C1-2.1, MI Didattica digitale integrata e formazione del pers. scol alla transizione digitale			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2023	4	PNRR M4C1-2.1, MI Did. dig. integrata e formazione del pers. scol alla transizione digitale	1.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00
Aggregato A voce 03 11 - Progetto in rete piano delle arti - creatività in rete - titolo IL VIAGGIO DI ODISSEO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	2	maggiore accertamento	4.640,70
22/03/2023	5	variazione piano delle arti il viaggio di Odisseo	90,44
29/09/2023	10		-521,11
Previsione definitiva			4.210,03
Somme Pagate			4.210,03
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato A voce 03 12 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class -CODICE M4C1I3.2-2022-961-P-12152			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2023	3	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - M4C1I3.2-2022-961-P-12152	109.512,56

Previsione definitiva			109.512,56
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			91.609,54
Economie			17.903,02
Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			15.407,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/05/2023	8	maggiore accertamento	6.015,24
18/05/2023	9		323,26
Previsione definitiva			21.745,76
Somme Pagate			21.745,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,76
Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			345,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2023	10		186,69
Previsione definitiva			532,62
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			532,62
Aggregato P voce 01 01 - Progetto Pratica corale nella scuola primaria - 2021 DM 48 Art. 3			
Previsione iniziale			3.400,00
Somme Pagate			3.382,35
Somme da pagare			0,00
Economie			17,65
Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2023	1		1.925,00
Previsione definitiva			1.925,00
Somme Pagate			1.925,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			6.500,00
Somme Pagate			1.615,97
Somme da pagare			439,20
Economie			4.444,83
Aggregato P voce 04 01 - erasmus plus 2019-1-IT02-KA101-061149			
Previsione iniziale			1.690,61
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.690,61

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2023	1	interessi banca italia	643,00
17/11/2023	11		588,00
Previsione definitiva			4.231,00
Somme Pagate			2.999,04
Somme da pagare			425,00
Economie			806,96
Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			1.556,98
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.556,98

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
390.813,55	263.867,28	158.613,62	105.253,66	126.946,27

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le seguenti risultanze:

	CONSISTENZA INIZIALE al 01/01/23	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/23
ATTIVITA'	408.959,09	-22.279,30	386.679,79
PASSIVITA'	32.409,72	74.161,54	106.571,26
CONSISTENZA NETTA	376.549,37	-96.440,84	280.108,53

SI ALLEGANO ALLA PRESENTE RELAZIONE I SEGUENTI MODELLI:

- MOD. H
- MOD. J
- MOD. K
- MOD. L
- MOD. M
- MOD.I
- MOD.N

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Margherita Denaro

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Angela Rita Milazzo