



Istituto Comprensivo "A. Vespucci- Pirandello Capuana"

INFANZIA – PRIMARIA – SECONDARIA - 95121 CATANIA

Via Zappalà Gemelli, 3 – Tel 095/345181 Fax 095/7232601

Cod. Mec. CTIC8AH00E – anno scolastico 2022/2023

Cod.fisc. 80011080878 Email ctic8ah00e@istruzione.it pec ctic8ah00e@pec.istruzione.it

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);
- Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 24 del 02/02/2022;

DSGA: Relazione illustrative 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 al 31/12/2022
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2022
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2022

Adempimenti:

- Fatturazione Elettronica PA
- Certificazione Unica 2023 redditi 2022
- Dichiarazione 770/2022 redditi 2021
- Dichiarazione IRAP/2022 redditi 2021
- Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2022
- Gestione dati AVCP – CIG 2022
- ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG anno 2022
- "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1, comma 32, Legge 190/2012"

Dirigente Scolastico: Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei Conti avvenuto il 02/05/2023

Revisore dei Conti: Analisi Conto Consuntivo 2022 (Athena) Verbale n. 2/2022 del / /2023

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
- Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale)
- Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura dei Revisori dei Conti tramite portale Athena)



DIRETTORE DEI S.G.A.
(g. Anastasio Canonico)



Istituto Comprensivo "A. Vespucci- Pirandello Capuana"

INFANZIA – PRIMARIA – SECONDARIA - 95121 CATANIA

Via Zappalà Gemelli, 3 – Tel 095/345181 Fax 095/7232601

Cod. Mec. CTIC8AH00E – anno scolastico 2022/2023

Cod.fisc. 80011080878 Email ctic8ah00e@istruzione.it pec ctic8ah00e@pec.istruzione.it

Relazione illustrative sull'andamento della gestione finanziaria dell'istituzione scolastica a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022 e predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Art. 23 Redazione del Conto Consuntivo

1. Il Conto Consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'Esercizio Finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione finanziaria dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. (Con nota M.P.I. AOODGRUF Registro Ufficiale U. prot.n. 0007435 del 14/03/2023 vengono prorogati di 30 giorni tutti i termini previsti dall'art. 23 Decreto n. 129/2018)

Ai Revisori dei Conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2022, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 218 agosto 2018 – Capo V – Articoli 22 e 23)

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame di Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto in data 02/02/2022 con Delibera n. 24.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1 Gennaio 2022			151.668,83
Somme riscosse	Competenza	34.339,90	
	Residui	26.595,38	
	Totale 1	60.935,28	
Somme pagate	Competenza	63.654,45	
	Residui	15.352,57	
	Totale 2	79.007,02	
Differenza tra Totale 1 e Totale 2			18.071,74
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			133.597,09

L'Avanzo di Amminiatazione al 31/12/2022 ammonta ad € 257.783,31

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio corrente	800,00	
	Esercizi precedenti	184.932,79	
	Totale 1	185,732,79	
PASSIVI	Esercizio corrente	54.429,00	
	Esercizio precedente	7,117,57	
	Totale 2	61.546,57	
Differenza tra Totale 1 e Totale 2			124.186,22
Fondo Cassa fine Esercizio 2022			133.597,09
Avanzo di Amministrazione 2022			257.783,31

Il Disavanzo di Amministrazione per la gestione di competenza di € -82.943,55 è così determinato

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	35.139,90
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	118.083,45
DISAVANZO ESERCIZIO E.F. 2022	- 82.943,55

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz. definitiva a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d=b-c	differenza in + o - e=a-b
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	360.726,86				360.726,86
	01	NON VINCOLATO	55.148,89				55.148,89
	02	VINCOLATO	305.577,97				305.577,97
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	9.420,73	9.420,73	9.420,73		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	1.140,20	1.140,20	1.140,20		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	8.280,53	8.280,53	8.280,53		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	22.838,09	22.838,09	22.838,09		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	21.712,59	21.712,59	21.712,59		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	1.125,50	1.125,50	1.125,50		
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI					
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI					
	04	COMUNE VINCOLATI					
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI					
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	1.581,08	1.581,08	1.581,08		
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE					
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1.383,08	1.383,08	1.383,08		

	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	198,00	198,00	198,00	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI				
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI				
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA				
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE				
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME				
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI				
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI				
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI				
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE				
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP				
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI				
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE				
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA				
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO				
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE				
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI				
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c				
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI				
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI				
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE				
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO				
	12	ALIENAZIONE DI SERVER				
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO				
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE				
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE				
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE				
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C				

	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	500,00	500,00	500,00		
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	500,00	500,00	500,00		
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE					
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA					
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c					
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					

Totale entrate	395.066,76	34.339,90	34.339,90		360.726,86
----------------	------------	-----------	-----------	--	------------

Disavanzo di competenza	82.943,55
-------------------------	-----------

Totale a pareggio	117.283,45
-------------------	------------

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmaz. definitiva a	Somme impegnate b	Somme pagate c	Somme rimaste da pagare d=b-c	differenza in + o - e=a-b
A		ATTIVITA'	205.704,68	97.283,45	42.854,45	54.429,00	108.421,23
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	25.361,75	15.768,72	11.883,11	3.885,61	9.593,03
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	54.584,18	14.299,86	10.315,79	3.984,07	40.284,32
	A03	DIDATTICA	122.261,25	66.206,87	20.655,55	45.551,32	56.054,38
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.191,08	1.008,00		1.008,00	1.183,08
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.306,42				1.306,42
P		PROGETTI	152.152,33	20.000,00	20.000,00		132.152,33
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	125.190,05				125.190,05
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"					
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	6.962,28				6.962,28
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"					
G		GESTIONE ECONOMICHE					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
R		FONDO DI RISERVA	745,38				745,38
	R98	FONDO DI RISERVA	745,38				745,38
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Totale spese			358.602,39	117.283,45	62.854,45	54.429,00	241.318,94
Avanzo di competenza							
Totale a pareggio				117.283,45			

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

	Situazione al 01/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	75.230,40	35.071,28	110.301,68
Totale disponibilità	383.330,21	- 63.867,12	319.463,09
Totale all'attivo	458.560,61	- 28.795,84	429.764,77
PASSIVO			
Totale debiti	22.470,14	39.076,43	61.456,57
CONSISTENZA PATRIMONIALE	436.090,47	- 67.872,27	368.218,20
TOTALE PASSIVO	458.560,61	- 28.795,84	429.764,77

Modello H somme riscosse in conto competenza € 117.283,45

Modello J somme riscosse in conto competenza € 118.083,45

La quadratura tra i due modelli di € 800,00 è dovuta alle partite di giro (minute spese). Come da normativa il modello H non prevede le partite di giro che pertanto non risultano visibili.

Catania, 22 maggio 2023

IL DIRETTORE DEI S.G.A.
(Sig. Anastasio Canonico)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Loredana Argentino)



Istituto Comprensivo "A. Vespucci- Pirandello Capuana"
INFANZIA – PRIMARIA – SECONDARIA - 95121 CATANIA
Via Zappalà Gemelli, 3 – Tel 095/345181 Fax 095/7232601
Cod. Mec. CTIC8AH00E – anno scolastico 2022/2023
Cod.fisc. 80011080878 Email ctic8ah00e@istruzione.it pec ctic8ah00e@pec.istruzione.it

DICHIARAZIONE ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

IL SOTTOSCRITTO

Sig. Anastasio Canonico, Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi di questa Istituzione Scolastica,

DICHIARA

sotto la propria responsabilità:

- di non aver gestito somme fuori bilancio nell'Esercizio Finanziario 2022
- questa scuola non possiede titoli e/o valori

Catania, 19 maggio 2023



IL DIRETTORE DEI S.G.A.
(Sig. Anastasio Canonico)

IL PRESIDE CONFERMA QUANTO SOPRA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Lorenza Argento