



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@pecistruzione.it

ISTITUTO COMPRENSIVO - "GIOVANNI PAOLO II"-GRAVINA DI CATANIA
Prot. 0002169 del 14/03/2025
VI (Uscita)

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 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 2024			126.856,22
	Competenza	210.513,13	
SOMME RISCOSE			
	Residui	23.498,71	
	Totale(1)	234.011,84	
	Competenza	142.332,78	
SOMME PAGATE			
	Residui	84.757,45	
	Totale(2)	227.090,23	
	Differenza (1-2)		6.921,61
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			133.777,83

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 268.196,17 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	108.064,47	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	57.412,22	
	Totale(1)	165.476,69	
	Esercizio Corrente	9.244,55	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	21.813,80	
	Totale(2)	31.058,35	
	Differenza (1-2)		134.418,34
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			133.777,83
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			268.196,17

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 167.000,27 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	318.577,60
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	151.577,33
AVANZO ESERCIZIO 2024	167.000,27

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	65.888,50
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	65.888,50
Aggregato 01 voce 02 01 - AVANZO FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	7.749,95
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	7.749,95
Aggregato 01 voce 02 02 - AVANZO Piano nazionale di ripresa e resilienza – misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi p			
		Previsione iniziale	224,90
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	224,90
Aggregato 01 voce 02 03 - AVANZO PROGETTO TIROCINI			
		Previsione iniziale	5.232,70
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	5.232,70
Aggregato 01 voce 02 04 - AVANZO PNRR M4C1-2.1, MI Did. dig. integrata e formazione del pers. scol alla transizione digitale			
		Previsione iniziale	2.000,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	2.000,00
Aggregato 01 voce 02 05 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class -CODICE M4C1I3.2-2022-961-P-12152			
		Previsione iniziale	17.903,02
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	17.903,02
Aggregato 01 voce 02 06 - AVANZO ATTIVITA DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	532,62
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	532,62
Aggregato 01 voce 02 07 - AVANZO erasmus plus 2019-1-IT02-KA101-061149			
		Previsione iniziale	1.690,61

Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			1.690,61
Aggregato 02 voce 01 12 - PON Agenda Sud" 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-117 - Nota di adesione n. 134894 /2023			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	2	PON Agenda Sud" 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-117 - Nota di adesione n. 134894 /2023	20.328,00
17/06/2024	6		-343,53
Previsione definitiva			19.984,47
Somme Riscosse			19.984,47
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
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
27/06/2024	7		3.871,00
Previsione definitiva			3.871,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			3.871,00
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 07 - Next generation EU - PNRR - M4C1I3.1-2023-1143-P-28542 -D.M. n. 65/2023			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/02/2024	3	PNRR - M4C1I3.1-2023-1143-P-28542 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	78.180,41
Previsione definitiva			78.180,41
Somme Riscosse			39.090,20
Somme da riscuotere			39.090,21
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 08 - Next generation EU - PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P-35657 - D.M. n. 66/2023			

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	4	PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P-35657 - D.M. n. 66/2023 - Investimento 2.1 - Formazione del pers scol sulla transizione digitale	43.929,86
Previsione definitiva			43.929,86
Somme Riscosse			21.964,93
Somme da riscuotere			21.964,93
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 09 - Next generation EU - PNRR - M4C1I1.4-2024-1322-P-50613 - D.M. n. 19/2024			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2024	11		86.276,66
Previsione definitiva			86.276,66
Somme Riscosse			43.138,33
Somme da riscuotere			43.138,33
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 01 01 - QUOTA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI			
		Previsione iniziale	470,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2024	9		235,00
Previsione definitiva			705,00
Somme Riscosse			705,00
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
14/10/2024	9		229,12
Previsione definitiva			229,12
Somme Riscosse			229,12
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 03 - integrazione FAD			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2024	12		157,74
Previsione definitiva			157,74
Somme Riscosse			157,74
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	15.462,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2024	9		11.100,12
Previsione definitiva			26.562,70
Somme Riscosse			26.562,70
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
19/03/2024	5		981,82
Previsione definitiva			981,82
Somme Riscosse			981,82
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
17/06/2024	6		932,45
Previsione definitiva			932,45
Somme Riscosse			932,45
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

15/02/2024	1	maggiore accertamento	3.195,00
07/10/2024	8		2.220,00
17/12/2024	12		2.485,00
Previsione definitiva			7.900,00
Somme Riscosse			7.900,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2024	5		9.212,50
Previsione definitiva			39.212,50
Somme Riscosse			39.212,50
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
07/10/2024	8		3.155,00
17/12/2024	12		385,00
Previsione definitiva			3.540,00
Somme Riscosse			3.540,00
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
07/10/2024	8		345,00
17/12/2024	12		-45,00
Previsione definitiva			300,00
Somme Riscosse			300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2024	10		3.561,35

Previsione definitiva			3.561,35
Somme Riscosse			3.561,35
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
19/03/2024	5		1.072,00
Previsione definitiva			1.072,00
Somme Riscosse			1.072,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	1	maggiore accertamento	1.180,51
Previsione definitiva			1.180,51
Somme Riscosse			1.180,51
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
15/02/2024	1	maggiore accertamento	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
419.799,90	318.577,60	210.513,13	108.064,47	101.222,30

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	7.749,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2024	5		981,82
Previsione definitiva			8.731,77
Somme Pagate			634,40
Somme da pagare			0,00
Economie			8.097,37
Aggregato A voce 01 03 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici			
		Previsione iniziale	224,90
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
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
27/06/2024	7		3.871,00
Previsione definitiva			3.871,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			1.525,00
Economie			2.346,00
Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
		Previsione iniziale	34.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	1	maggiore accertamento	65,84
14/10/2024	9		11.100,12
28/10/2024	10		3.561,35
17/12/2024	12		157,74
Previsione definitiva			48.885,05
Somme Pagate			27.240,23
Somme da pagare			7.048,05
Economie			14.596,77

Aggregato A voce 03 – DIDATTICA			
		Previsione iniziale	17.470,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	1	maggiore accertamento	1.114,68
17/06/2024	6		932,45
07/10/2024	8		3.500,00
14/10/2024	9		235,00
17/12/2024	12		340,00
Previsione definitiva			23.592,13
Somme Pagate			4.687,63
Somme da pagare			0,00
Economie			18.904,50
Aggregato A voce 03 09 - PROGETTO TIROCINI			
		Previsione iniziale	5.232,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	1	maggiore accertamento	3.195,00
07/10/2024	8		2.220,00
17/12/2024	12		2.485,00
Previsione definitiva			13.132,70
Somme Pagate			2.525,31
Somme da pagare			0,00
Economie			10.607,39
Aggregato A voce 03 10 - PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-4944 - Didattica digitale integrata e formazione del pers. scol alla transizione digitale - “Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024”			
		Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate			1.973,59
Somme da pagare			0,00
Economie			26,41
Aggregato A voce 03 12 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class -CODICE M4C1I3.2-2022-961-P-12152			
		Previsione iniziale	17.903,02
Somme Pagate			13.362,07
Somme da pagare			0,00
Economie			4.540,95
Aggregato A voce 03 13 - PNRR - M4C1I3.1-2023-1143-P-28542 - D.M. n. 65/2023-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/02/2024	3	PNRR - M4C1I3.1-2023-1143-P-28542 -	78.180,41

		Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	
		Previsione definitiva	78.180,41
		Somme Pagate	18.571,77
		Somme da pagare	0,00
		Economie	59.608,64
Aggregato A voce 03 14 - PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P-35657 - D.M. n. 66/2023 - Investimento 2.1 - Formazione del pers scol sulla transizione digitale			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	4	PNRR - M4C1I2.1-2023-1222-P-35657 - D.M. n. 66/2023 - Investimento 2.1 - Formazione del pers scol sulla transizione digitale	43.929,86
		Previsione definitiva	43.929,86
		Somme Pagate	12.540,34
		Somme da pagare	0,00
		Economie	31.389,52
Aggregato A voce 03 15 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 - M4C1I1.4-2024-1322-P-50613			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2024	11		86.276,66
		Previsione definitiva	86.276,66
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	86.276,66
Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2024	5		9.212,50
		Previsione definitiva	39.212,50
		Somme Pagate	38.711,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	501,50
Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	532,62

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2024	9		229,12
Previsione definitiva			761,74
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			761,74
Aggregato P voce 02 02 - PON Agenda Sud" 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-117 - Nota di adesione n. 134894 /2023			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2024	2	PON Agenda Sud" 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-117 - Nota di adesione n. 134894 /2023	20.328,00
17/06/2024	6		-343,53
Previsione definitiva			19.984,47
Somme Pagate			19.616,84
Somme da pagare			0,00
Economie			367,63
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
19/03/2024	5		1.072,00
Previsione definitiva			1.072,00
Somme Pagate			1.072,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	5.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.000,00
Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
		Previsione iniziale	5.000,00
Somme Pagate			1.397,60
Somme da pagare			671,50
Economie			2.930,90
Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	1.462,58
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00

Economie	1.462,58

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
399.220,79	151.577,33	142.332,78	9.244,55	247.643,46

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2024 si evincono le seguenti risultanze:

	CONSISTENZA INIZIALE al 01/01/24	VARIAZIONI	SITUAZIONE al 31/12/24
ATTIVITA'	386.679,79	115.016,30	501.696,09
PASSIVITA'	106.571,26	-75.512,91	31.058,35
CONSISTENZA NETTA	280.108,53	190.529,21	470.637,74

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