



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.icgiovannipaolo2gravinaact.edu.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

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 2022			132.713,41
	Competenza	68.326,29	
SOMME RISCOSE			
	Residui	122.358,30	
	Totale(1)	190.684,59	
	Competenza	215.617,88	
SOMME PAGATE			
	Residui	6.786,74	
	Totale(2)	222.404,62	
Differenza (1-2)			-31.720,03
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			100.993,38

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 225.368,94 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	116.988,68	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	39.796,60	
	Totale(1)	156.785,28	
	Esercizio Corrente	32.409,72	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	32.409,72	
Differenza (1-2)			124.375,56
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			100.993,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			225.368,94

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -62.712,63 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	185.314,97
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	248.027,60
AVANZO ESERCIZIO 2022	-62.712,63

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

ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			42.998,04
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			42.998,04
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			288.354,74
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			288.354,74
Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2022	11	Maggior Accertamento per autorizzazione PON 13.1.3A-FESRPON-SI-2022-63-EDUGREEN:laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avv.50636/21	25.000,00
10/10/2022	17	finanziamento Ambienti did. innovativi scuole infanzia - avv. 38007/21 - CODICE 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-114	75.000,00
29/12/2022	22	minore accertamento	-12,32
Previsione definitiva			99.987,68
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			99.987,68
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
10/10/2022	18	finanziamento PA DIGITALE AZIONI 1.4.1 E 1.2	7.301,00
10/10/2022	18	finanziamento PA DIGITALE AZIONI 1.4.1 E 1.2	11.060,00
06/12/2022	21		1.000,00
29/12/2022	22	minore accertamento	-11.060,00
Previsione definitiva			8.301,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			7.301,00
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			370,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	225,00
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	67,49
Previsione definitiva			662,49
Somme Riscosse			662,49
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
01/03/2022	1	Maggior accertamento per Saldo Formazione docenti A.S. 2020-2021	763,94
01/03/2022	2	Maggior accertamento per Progetto in Rete - Piano delle Arti – DPCM 12 maggio 2021, Avviso 4.1 (misura d)	3.159,80
01/03/2022	3	Maggior accertamento per Progetto - Pratica corale nella scuola primaria - 2021 DM 48 Art. 3 C.1	3.400,00

31/03/2022	4	Maggior accertamento per risorse Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021- Ass. e Supp. Psicologico	1.570,72
28/04/2022	5	Maggior accertamento per Saldo Formazione docenti A.S. 2019-2020	545,00
31/05/2022	10	Maggior accertamento per Quota parte referenti ed. civica docenti D'Ammone - Gemma - AMBITO X	130,00
24/08/2022	14	Maggior accertamento per finanziamento Spazi e strumenti per le STEM - Adv. prot. n. 10812 del 13 maggio 2021	16.000,00
29/08/2022	15	Maggior accertamento per Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	2.817,56
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	-0,04
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	2.310,00
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	2.611,69
06/12/2022	21		80,00
Previsione definitiva			33.388,67
Somme Riscosse			23.688,67
Somme da riscuotere			9.700,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			14.493,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	6.707,46
Previsione definitiva			21.201,00
Somme Riscosse			21.201,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2022	12	Maggior accertamento contribuito per Ordinaria Manutenzione degli edifici scolastici A.S. 2021/2022	963,63
Previsione definitiva			963,63

Somme Riscosse			963,63
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
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	1.000,00
16/11/2022	20	maggiore accertamento	1.850,00
Previsione definitiva			2.850,00
Somme Riscosse			2.850,00
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
05/05/2022	7	Maggior Accertamento per Viaggio Istr. classi quinte primaria del 17-05-2022	3.212,00
05/05/2022	8	Maggior Accertamento per Viaggio Istr. classi sec. I grado del 25-05-2022	1.116,00
07/11/2022	19	maggiore accertamento	5.682,00
Previsione definitiva			10.010,00
Somme Riscosse			10.010,00
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
07/11/2022	19	maggiore accertamento	3.105,00

Previsione definitiva			3.105,00
Somme Riscosse			3.105,00
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
07/11/2022	19	maggiore accertamento	260,00
Previsione definitiva			260,00
Somme Riscosse			260,00
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
05/05/2022	9	Maggior Accertamento per quota Esami Cambridge n. 19 alunni dell'I.C.	1.197,00
04/05/2022	6	Maggior Accertamento per Iscri. 7° Torneo Nazionale Geometriko n. 4 alunni	56,00
Previsione definitiva			1.253,00
Somme Riscosse			1.253,00
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
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	3.332,50
Previsione definitiva			3.332,50

Somme Riscosse	3.332,50
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo le ENTRATE:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
516.667,75	185.314,97	68.326,29	116.988,68	331.352,78

SPESE

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale				45.841,08
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/07/2022	13	Storno Attività-Progetti delle Risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021	1.498,92	
30/06/2022	12	Maggior accertamento contributo per Ordinaria Manutenzione degli edifici scolastici A.S. 2021/2022	963,63	
29/08/2022	15	Maggior accertamento per Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	2.817,56	
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	2.611,69	
10/10/2022	18	finanziamento PA DIGITALE AZIONI 1.4.1 E 1.2	18.361,00	
29/12/2022	22	minore accertamento	-11.060,00	
Previsione definitiva				61.033,88
Somme Pagate				9.242,29
Somme da pagare				1.317,60
Economie				50.473,99

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale				55.997,82
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	-464,00	
16/11/2022	20	maggiore accertamento	-1.110,00	
06/12/2022	21		80,00	
Previsione definitiva				54.503,82

Somme Pagate	22.849,07
Somme da pagare	109,80
Economie	31.544,95

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			106.874,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2022	2	Maggior accertamento per Progetto in Rete - Piano delle Arti – DPCM 12 maggio 2021, Avviso 4.1 (misura d)	3.159,80
31/03/2022	4	Maggior accertamento per risorse Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021- Ass. e Supp. Psicologico	1.570,72
14/06/2022	11	Maggior Accertamento per autorizzazione PON 13.1.3A-FESRPN-SI-2022-63-EDUGREEN:laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avv.50636/21	25.000,00
01/07/2022	13	Storno Attività-Progetti delle Risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021	-420,42
24/08/2022	14	Maggior accertamento per finanziamento Spazi e strumenti per le STEM - Avv. prot. n. 10812 del 13 maggio 2021	16.000,00
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	10.706,42
10/10/2022	17	finanziamento Ambienti did. innovativi scuole infanzia - avv. 38007/21 - CODICE 13.1.5A-FESRPN-SI-2022-114	75.000,00
07/11/2022	19	maggiore accertamento	3.425,00
16/11/2022	20	maggiore accertamento	3.330,00
06/12/2022	21		1.000,00
29/12/2022	22	minore accertamento	-12,32
Previsione definitiva			245.633,24
Somme Pagate			105.093,67
Somme da pagare			28.002,32
Economie			112.537,25

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			12,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/05/2022	7	Maggior Accertamento per Viaggio Istr. classi quinte primaria del 17-05-2022	3.212,00
05/05/2022	8	Maggior Accertamento per Viaggio Istr. classi sec. I grado del 25-05-2022	1.116,00
07/11/2022	19	maggiore accertamento	5.682,00

Previsione definitiva	10.022,76
Somme Pagate	6.635,50
Somme da pagare	2.980,00
Economie	407,26

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			278,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	67,49
Previsione definitiva			345,93
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			345,93

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2022	3	Maggior accertamento per Progetto - Pratica corale nella scuola primaria - 2021 DM 48 Art. 3 C.1	3.400,00
Previsione definitiva			3.400,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.400,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			84.107,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2022	19	maggiore accertamento	-60,00
Previsione definitiva			84.047,23
Somme Pagate			42.036,55
Somme da pagare			0,00

Economie	42.010,68
----------	-----------

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			13,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/05/2022	9	Maggior Accertamento per quota Esami Cambridge n. 19 alunni dell'I.C.	1.197,00
Previsione definitiva			1.210,40
Somme Pagate			1.197,00
Somme da pagare			0,00
Economie			13,40

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			40.024,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2022	1	Maggior accertamento per Saldo Formazione docenti A.S. 2020-2021	763,94
28/04/2022	5	Maggior accertamento per Saldo Formazione docenti A.S. 2019-2020	545,00
31/05/2022	10	Maggior accertamento per Quota parte referenti ed. civica docenti D'Ammone - Gemma - AMBITO X	130,00
16/11/2022	20	maggiore accertamento	-370,00
04/10/2022	16	VARIAZIONI CONTABILI E MAGGIORI ACCERTAMENTI	3.332,50
01/07/2022	13	Storno Attività-Progetti delle Risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021	-1.078,50
Previsione definitiva			43.347,45
Somme Pagate			28.089,90
Somme da pagare			0,00
Economie			15.257,55

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			1.469,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2022	6	Maggior Accertamento per Iscri. 7° Torneo Nazionale Geometriko n. 4 alunni	56,00
Previsione definitiva			1.525,00

Somme Pagate	473,90
Somme da pagare	0,00
Economie	1.051,10

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 -
506.369,71	248.027,60	215.617,88	32.409,72	258.342,11

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

	CONSISTENZA INIZIALE al 01/01/22	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/22
ATTIVITA'	429.222,03	- 20.262,94	408.959,09
PASSIVITA'	6.786,74	25.622,98	32.409,72
CONSISTENZA NETTA	422.435,29	-45.885,92	376.549,37

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