

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "GUGLIELMO II"

Via Benedetto D'Acquisto, 33 - 90046 Monreale (PA) Tel. fax 091/6404489 C.F. 97165530821
e-mail paic086400r@istruzione.it - paic086400r@pec.istruzione.it - www.icsguglielmosecondo.edu.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.A. Regione Siciliana n. 7753/2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

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		148.268,20
	Competenza	43.613,51
SOMME RISCOSE		
	Residui	0,00
	Totale(1)	43.613,51
	Competenza	81.557,70
SOMME PAGATE		
	Residui	10.391,20
	Totale(2)	91.948,90
	Differenza (1-2)	-48.335,39
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		99.932,81

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 104.000,62 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	38.592,21
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	43.299,99
	Totale(1)	81.892,20
	Esercizio Corrente	39.941,32
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	37.883,07
	Totale(2)	77.824,39
Differenza (1-2)		4.067,81
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		99.932,81
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022		104.000,62

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -39.293,30 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	82.205,72
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	121.499,02
AVANZO ESERCIZIO 2022	-39.293,30

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	66.277,14
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	66.277,14

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	77.016,78
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	77.016,78

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
			Previsione iniziale	35.706,70
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
09/11/2022	12	Variazioni al P. A. 2022 : modifica Previsione iniziale al (FESR) cod. 13.1.2A-FESRPN-SI-2021-132		-114,49
			Previsione definitiva	35.592,21
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	35.592,21
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	290,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
27/10/2022	11	VARIAZIONE al P.A. 2022 Ulteriori finanziamenti da: M.I. 4/12 Quota per Alunni Diversamente Abili		125,00
			Previsione definitiva	415,00
			Somme Riscosse	415,00
			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	
11/03/2022	3	Ministero Istruzione - Risorse Finanziarie per l'Assistenza e il Supporto Psicologico - art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	1.639,86	
06/04/2022	5	Ministero Istruzione "Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022" .	2.889,20	
05/12/2022	13	Finanziamenti Finalizzati del M.M.I. e del Comune di Palermo	2.751,70	
19/12/2022	14	M.I.M. "Pagamento Aule Conc. DD 498/2020 per euro 80,00";	80,00	
			Previsione definitiva	7.360,76
			Somme Riscosse	7.360,76
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	15.864,83
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/10/2022	10	Proposta del D.S. di Variazioni di Bilancio per Finanziamento Regione Siciliana per Funzionamento	6.605,90	
			Previsione definitiva	22.470,73
			Somme Riscosse	22.470,73
			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	
07/09/2022	8	Variazione per entrate Finalizzate da Regione Siciliana Ass. Istr.etc. Finanz. per manut. ordinaria ed. scol. 2021/22.	1.611,11	
			Previsione definitiva	1.611,11
			Somme Riscosse	1.611,11
			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	
10/02/2022	1	Variazioni al P. A. 2022 per entrate FINALIZZATE AL 10-02-2022	3.389,02	
06/05/2022	6	COMUNE DI PALERMO: Fornitura libri di testo a.s. 2020/2021	159,60	
05/12/2022	13	Finanziamenti Finalizzati del M.M.I. e del Comune di Palermo	185,10	
			Previsione definitiva	3.733,72
			Somme Riscosse	3.733,72
			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	
02/03/2022	2	Variazioni al P. A. 2022 per entrate FINALIZZATE AL 02-03-2022	4.876,19	
			Previsione definitiva	4.876,19
			Somme Riscosse	4.876,19
			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	
04/10/2022	9	Da Ns. C/C Postale n. 23040942: Finanziamento Genitori per assicurazione alunni a.s. 2022/23.	3.000,00	
			Previsione definitiva	3.000,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	3.000,00
			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	
18/03/2022	4	Variazione di Bilancio 2022 FINALIZZATA per Esami Alunni per Certificazione TRINITY	3.146,00	
			Previsione definitiva	3.146,00
			Somme Riscosse	3.146,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
225.499,64	82.205,72	43.613,51	38.592,21	143.293,92

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	54.401,63
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2022	1	Variazioni al P. A. 2022 per entrate FINALIZZATE AL 10-02-2022	1.389,02	
11/03/2022	3	Ministero Istruzione - Risorse Finanziarie per l'Assistenza e il Supporto Psicologico - art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	1.639,86	
06/04/2022	5	Mininistero Istruzione "Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022" .	2.889,20	
07/09/2022	8	Variazione per entrate Finalizzate da Regione Siciliana Ass. Istr.etc. Finanz. per manut. ordinaria ed. scol. 2021/22.	1.611,11	
21/10/2022	10	Proposta del D.S. di Variazioni di Bilancio per Finanziamento Regione Siciliana per Funzionamento	1.000,00	
05/12/2022	13	Finanziamenti Finalizzati del M.M.I. e del Comune di Palermo	2.475,61	
19/12/2022	14	M.I.M. "Pagamento Aule Conc. DD 498/2020 per euro 80,00";	80,00	
			Previsione definitiva	65.486,43
			Somme Pagate	36.773,69
			Somme da pagare	1.200,00
			Economie	27.512,74

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	40.146,57
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/03/2022	2	Variazioni al P. A. 2022 per entrate FINALIZZATE AL 02-03-2022	2.656,19	
04/10/2022	9	Da Ns. C/C Postale n. 23040942: Finanziamento Genitori per assicurazione alunni a.s. 2022/23.	3.000,00	
21/10/2022	10	Proposta del D.S. di Variazioni di Bilancio per Finanziamento Regione Siciliana per Funzionamento	3.000,00	
05/12/2022	13	Finanziamenti Finalizzati del M.M.I. e del Comune di Palermo	185,10	
			Previsione definitiva	48.987,86
			Somme Pagate	8.726,45
			Somme da pagare	1.200,00
			Economie	39.061,41

Aggregato A voce 03 – DIDATTICA				
			Previsione iniziale	47.196,15
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2022	1	Variazioni al P. A. 2022 per entrate FINALIZZATE AL 10-02-2022	2.000,00	
18/03/2022	4	Variazione di Bilancio 2022 FINALIZZATA per Esami Alunni per Certificazione TRINITY	3.146,00	
06/05/2022	6	COMUNE DI PALERMO: Fornitura libri di testo a.s. 2020/2021	159,60	
21/10/2022	10	Proposta del D.S. di Variazioni di Bilancio per Finanziamento Regione Siciliana per Funzionamento	1.605,90	
09/11/2022	12	Variazioni al P. A. 2022 : modifica Previsione iniziale al (FESR) cod. 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-132	-114,49	
05/12/2022	13	Finanziamenti Finalizzati del M.M.I. e del Comune di Palermo	276,09	
			Previsione definitiva	54.269,25
			Somme Pagate	4.923,27
			Somme da pagare	35.342,11
			Economie	14.003,87

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	1.704,90
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.704,90

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	
Previsione iniziale	27.980,93
Somme Pagate	26.979,25
Somme da pagare	1,61
Economie	1.000,07

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	2.057,11
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/03/2022	2	Variazioni al P. A. 2022 per entrate FINALIZZATE AL 02-03-2022	2.220,00	
27/10/2022	11	VARIAZIONE al P.A. 2022 Ulteriori finanziamenti da: M.I. 4/12 Quota per Alunni Diversamente Abili	125,00	
			Previsione definitiva	4.402,11
			Somme Pagate	3.205,04
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.197,07

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	8.172,27
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/10/2022	10	Proposta del D.S. di Variazioni di Bilancio per Finanziamento Regione Siciliana per Funzionamento	1.000,00	
			Previsione definitiva	9.172,27
			Somme Pagate	950,00
			Somme da pagare	2.197,60
			Economie	6.024,67

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	500,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	500,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
212.503,75	121.499,02	81.557,70	39.941,32	91.004,73

STATO PATRIMONIALE

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

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	57.651,14	63.350,93	121.002,07
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	51.467,50	63.350,93	121.002,07
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	43.299,99	38.592,21	81.892,20
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	156.131,03	-46.378,39	109.752,64
Totale disponibilità	199.431,02	-7.786,18	191.644,84
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	257.082,16	55.564,75	312.646,91
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	48.274,27	29.550,12	48.274,27
Totale Debiti	48.274,27	29.550,12	48.274,27
Consistenza patrimoniale	208.807,89	26.014,63	234.822,52
TOTALE PASSIVO	257.082,16	55.564,75	312.646,91

FONDO ECONOMALE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro, il fondo iniziale di euro 2.000,00 introitati con i mandati n. 13 del 08/02/2022 per € 1.000,00, n. 29 dell'8/06/2022 per € 500,00 e n. 60 del 24/10/2022 per € 500,00 il fondo è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 15 del 12/12/2022.

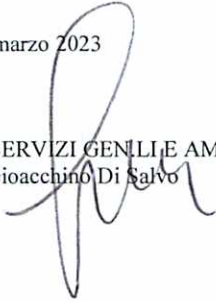
I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

CONCLUSIONI

Purtroppo il prolungarsi, anche se in misura assai più contenuta, della pandemia, rispetto allo scorso anno, ha inficiato e limitato tutte le attività della Scuola, la relazione, riferita all'E.F. 2022 evidenzia che tutte le attività sono state svolte in modo essenziale, unica soddisfazione è stata quella di dotare la scuola dei nuovi monitor touch da 65", grazie a due finanziamenti appositamente ricevuti. Come per lo scorso Esercizio Finanziario e per le ragioni indicate è importante, oserei dire fondamentale, fare memoria delle "Buone Prassi" acquisite, in modo tale da integrarle ed innestarle in ulteriori processi di miglioramento per una scuola sempre di qualità, capace di fronteggiare le emergenze senza trascurare lo sviluppo ed il potenziamento delle eccellenze. Per il prossimo anno scolastico sarà necessario trovare strategie adeguate con tutte le componenti attive nella Scuola, Alunni, genitori docenti e personale ATA, ottimizzando i rapporti con gli EE.LL. e con tutte le istituzioni che hanno a che fare con il mondo della Scuola.

Monreale, 14 marzo 2023

IL DIR. SERVIZI GENERALI E AMM.VI
Giacchino Di Salvo



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dot.ssa Maria Francesca Giammona

