



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 08/02/2022 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

:

Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	672.585,76	Programmazione definitiva	629.829,87	Disp. fin. da programmare 42.755,89
Accertamenti	327.768,28	Impegni	328.259,55	Disavanzo di competenza 491,27
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				251.450,09
Riscossioni competenza residui (B)	264.398,37	Pagamenti competenza residui (C)	292.425,99	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				223.422,47
Somme rimaste da riscuotere (E)	76.081,04	Somme rimaste da pagare (F)	66.037,39	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 10.043,65
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	2.900,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	585,61	
Totale residui attivi (I=E+G)	78.981,04	Totale residui passivi (L=F+H)	66.623,00	Residui Attivi - Residui Passivi 12.358,04

Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	234.219,58	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	288.584,47	186.095,57	64,49 %
3. Finanziamenti dallo Stato	28.215,71	20.143,71	71,39 %
4. Finanziamenti dalla Regione	30.444,35	30.444,35	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.992,02	20.992,02	100,00 %
6. Contributi da privati	66.968,70	66.931,70	99,94 %
8. Rimborsi e restituzione somme	3.160,92	3.160,92	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	672.585,76	327.768,28	
Disavanzo di competenza		491,27	
		328.259,55	

Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	234.219,58	0,00	234.219,58
	2	Vincolato	192.521,51	0,00	192.521,51
	1	Non vincolato	41.698,07	0,00	41.698,07

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	114.176,47	288.584,47	186.095,57	111.102,53	74.993,04	102.488,90
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	99.876,27	124.876,27	124.875,26	50.962,45	73.912,81	1,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	14.300,20	163.708,20	61.220,31	60.140,08	1.080,23	102.487,80

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	340,00	28.215,71	20.143,71	20.143,71	0,00	8.072,00
	1	Dotazione ordinaria	340,00	902,67	902,67	902,67	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	27.313,04	19.241,04	19.241,04	0,00	8.072,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	29.384,70	30.444,35	30.444,35	30.444,35	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	29.384,70	29.480,72	29.480,72	29.480,72	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	963,63	963,63	963,63	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
- Regione Siciliana -
Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	345,43	20.992,02	20.992,02	20.992,02	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	10.084,61	10.084,61	10.084,61	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	345,43	1.407,41	1.407,41	1.407,41	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	66.968,70	66.931,70	65.843,70	1.088,00	37,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	8.709,00	8.709,00	8.709,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	52.138,00	52.106,00	52.106,00	0,00	32,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.560,00	2.560,00	2.560,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	220,00	215,00	215,00	0,00	5,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.549,70	1.549,70	1.549,70	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	792,00	792,00	704,00	88,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	3.160,92	3.160,92	3.160,92	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	149,35	149,35	149,35	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	938,00	938,00	938,00	0,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	2.073,57	2.073,57	2.073,57	0,00	0,00

Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	234.219,58
Finanziamenti dall' Unione Europea	288.584,47
Finanziamenti dallo Stato	28.215,71
Finanziamenti dalla Regione	30.444,35
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.992,02
Contributi da privati	66.968,70
Rimborsi e restituzione somme	3.160,92
Altre entrate	0,01

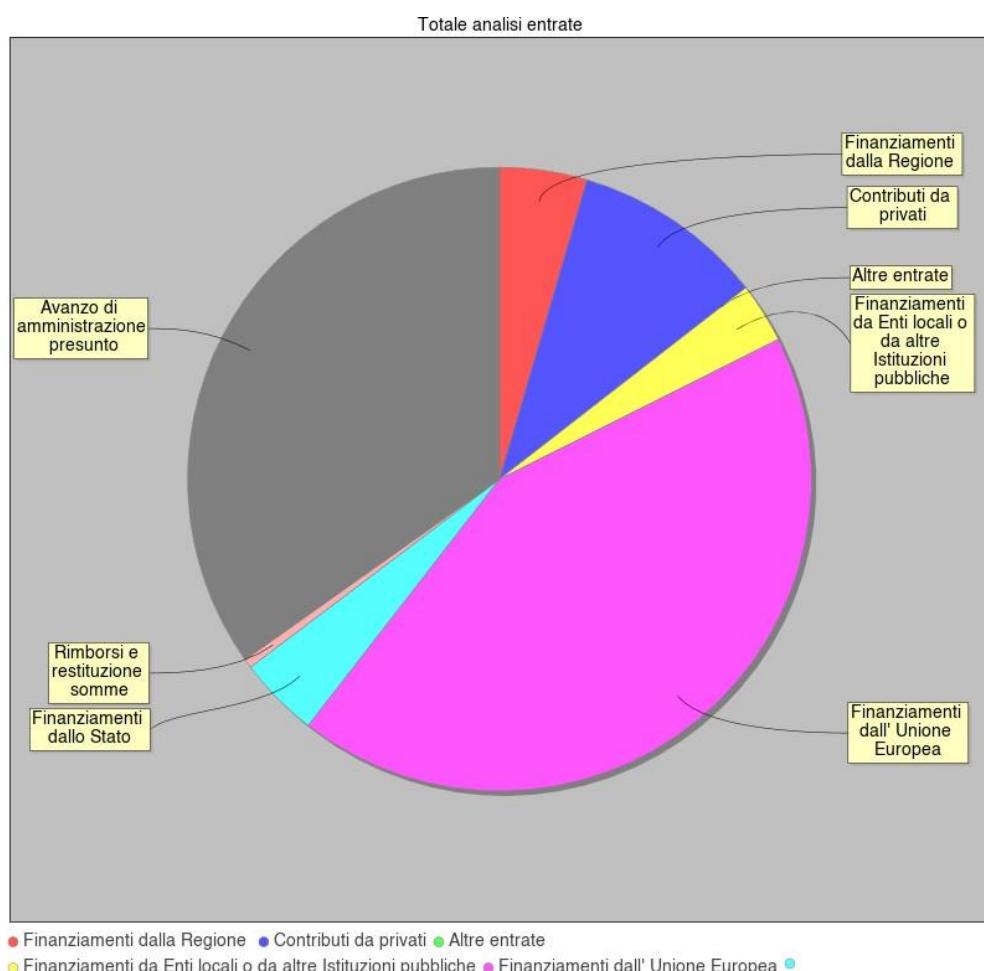
Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"



Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	401.309,76	211.414,46	52,68 %
P. Progetti	228.020,11	116.845,09	51,24 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Total Spese	629.829,87	328.259,55	
Avanzo di competenza		0,00	
	Total a pareggio	328.259,55	

Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	204.308,05	197.001,71	401.309,76	211.414,46	163.609,90	47.804,56	189.895,30
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.993,99	23.811,40	49.805,39	36.097,42	22.803,61	13.293,81	13.707,97
	2	Funzionamento amministrativo	40.297,36	-2.814,40	37.482,96	27.797,54	22.623,28	5.174,26	9.685,42
	3	Didattica	137.096,48	123.474,04	260.570,52	97.287,09	68.088,69	29.198,40	163.283,43
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	52.138,00	52.138,00	50.232,41	50.094,32	138,09	1.905,59
	6	Attività di orientamento	920,22	392,67	1.312,89	0,00	0,00	0,00	1.312,89

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	131.083,63	96.936,48	228.020,11	116.845,09	98.612,26	18.232,83	111.175,02
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.187,48	1.000,00	17.187,48	13.422,30	2.937,58	10.484,72	3.765,18
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	114.429,57	95.936,48	210.366,05	103.422,79	95.674,68	7.748,11	106.943,26
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	466,58	0,00	466,58	0,00	0,00	0,00	466,58

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO



Ministero dell'Istruzione
- Regione Siciliana -
Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

Spese di personale	32.716,72
Acquisto di beni di consumo	53.985,69
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	255.871,01
Acquisto di beni d'investimento	204.434,11
Altre spese	3.909,97

Firmato digitalmente da Bruno Lunares

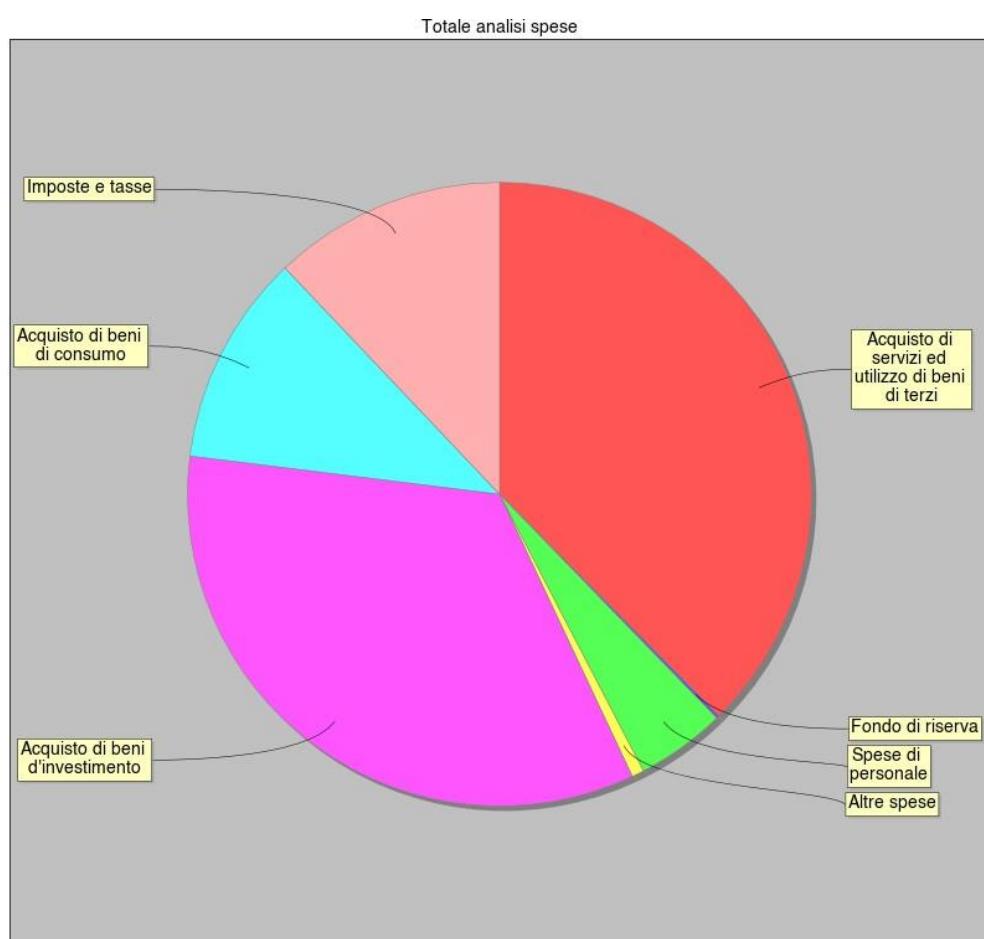


Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

Imposte e tasse	77.879,37
Rimborsi e poste correttive	533,00
Fondo di riserva	500,00



Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

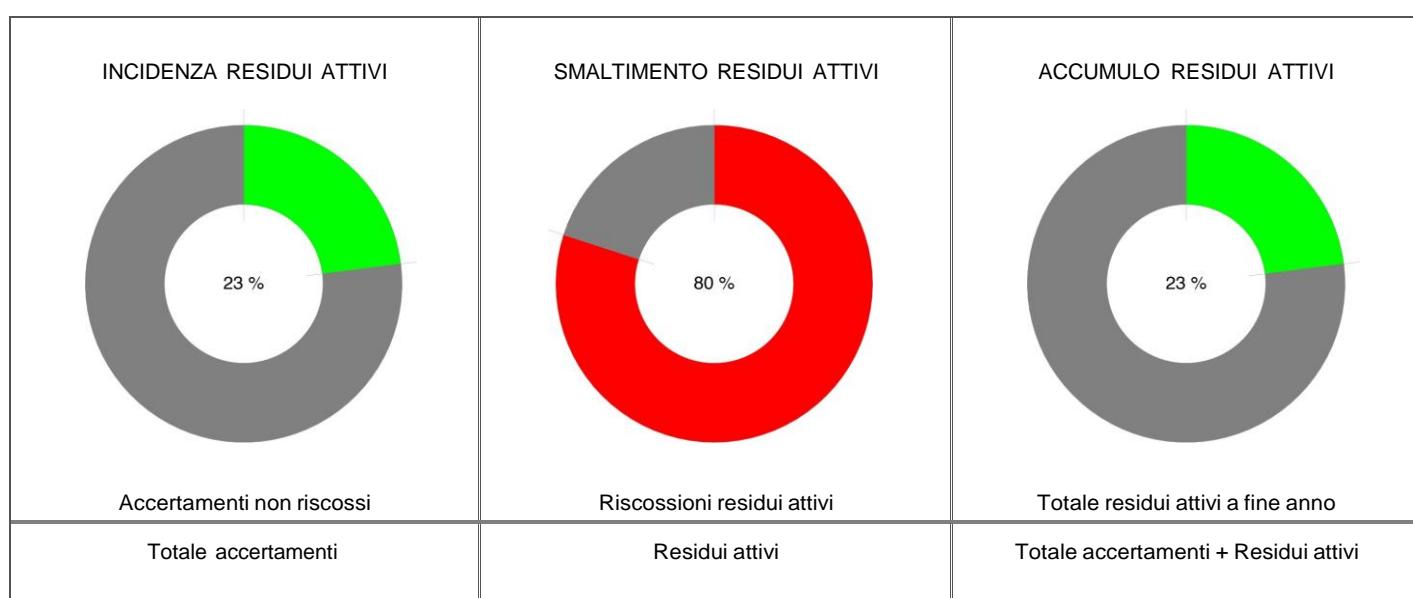
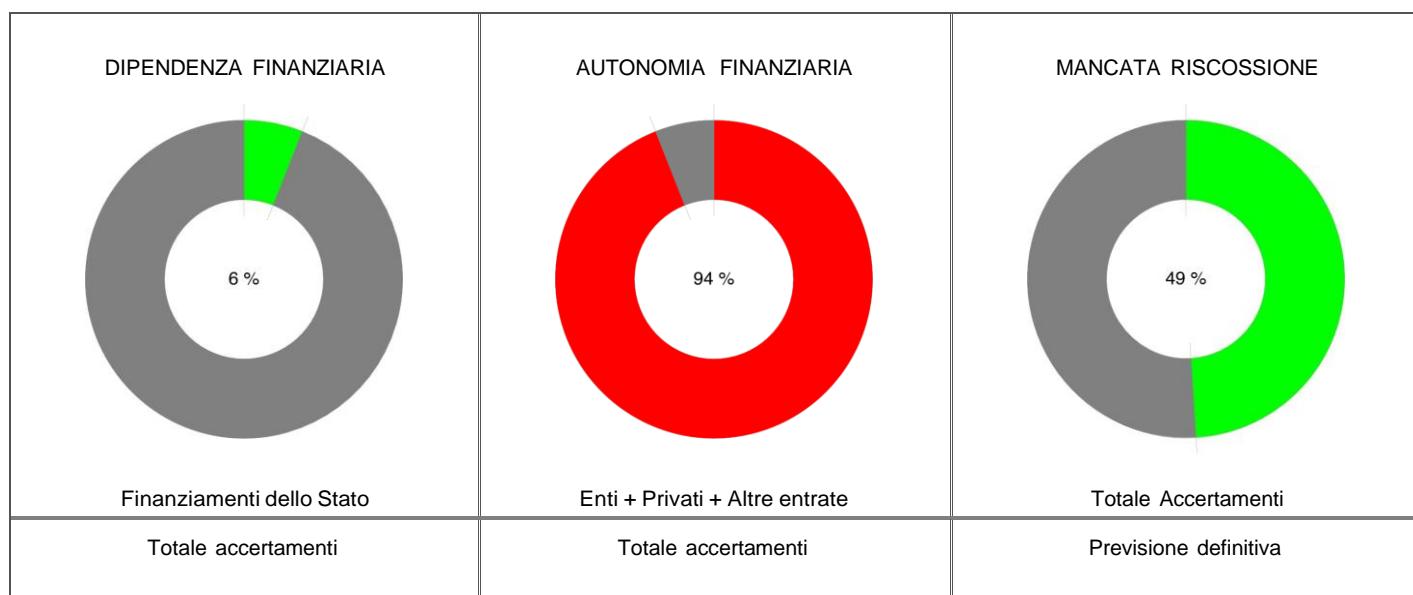
3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





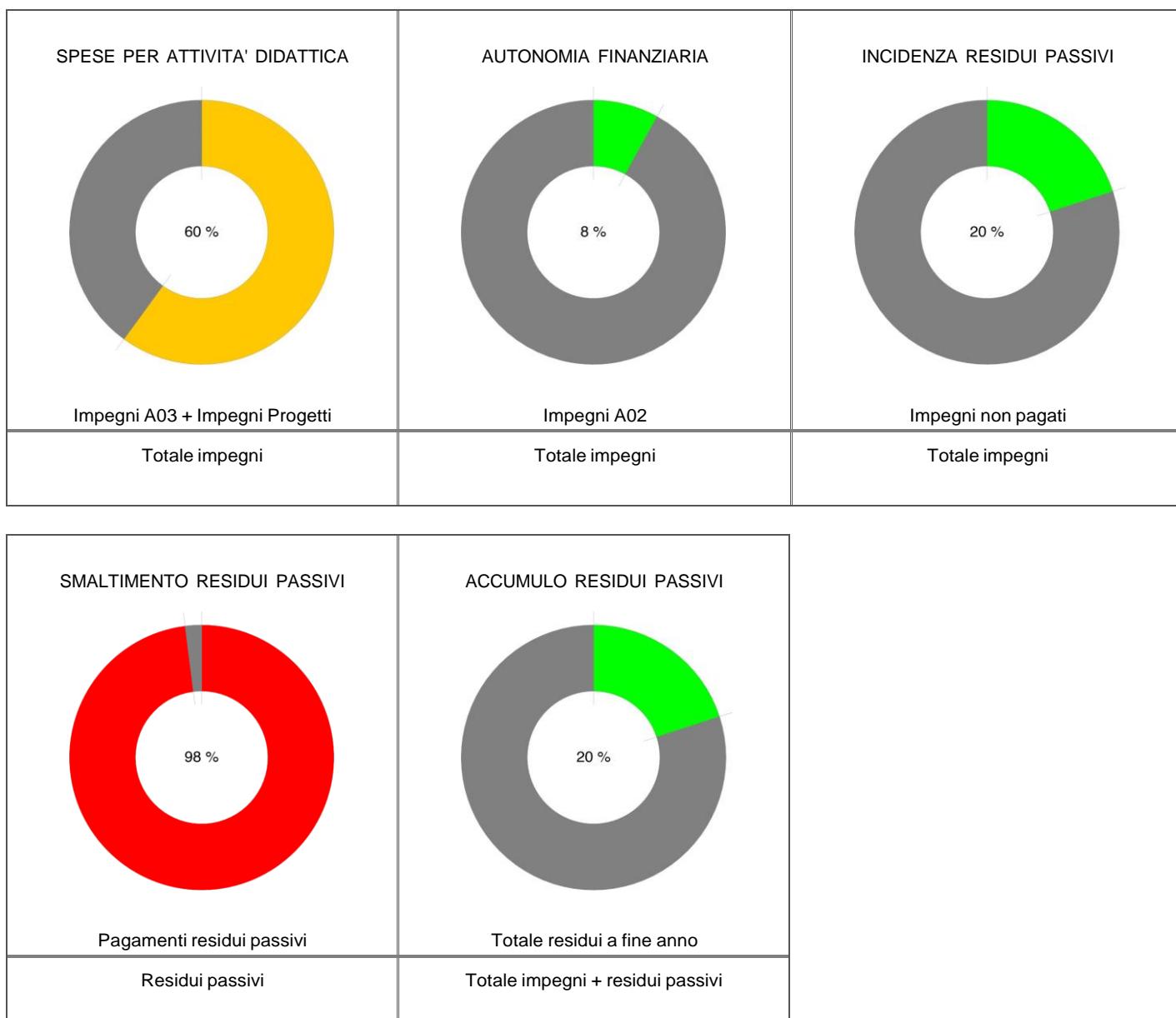
Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



Firmato digitalmente da Bruno Lunares



Ministero dell'Istruzione

- Regione Siciliana -

Istituto Comprensivo "Aristide Gabelli"

5. Conclusioni

Con la gestione finanziaria dell'anno 2022 sono stati conseguiti importanti risultati commisurati agli indirizzi generali del Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, tra l'altro si è completata la dotazione dei pannelli interattivi per tutte le classi di scuola primaria e secondaria di primo grado. L'attività della Scuola è particolarmente caratterizzata dalla gestione dei fondi comunitari, in particolare il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, ed i Fondi Erasmus+, quest'ultimi ottenuti grazie all'accreditamento per gli anni 2021-2027, contribuiscono in maniera sostanziale alla realizzazione del PTOF. La collaborazione con il Comune di Misterbianco, che si esplicita anche con importanti finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa e con le attività del "Baby Sindaco" risultano fondamentali per l'insegnamento dell'educazione alla cittadinanza attiva e alla legalità.

La gestione finanziaria dell'anno 2022, per quanto espresso ed illustrato in questa relazione ha permesso di realizzare gli obiettivi del PTOF pertanto si richiede al Collegio dei revisori di dare parere favorevole al Conto consuntivo 2022 e al consiglio di Istituto di procedere all'approvazione.

Il dirigente scolastico e il DSGA con la sottoscrizione della presente relazione, dichiarano che nell'esercizio finanziario 2022 non ci sono state gestioni fuori bilancio.

MISTERBIANCO, 18-04-
2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Bruno Lunares

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Adriana Battaglia

Firmato digitalmente da Bruno Lunares