

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Il Conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità. In particolare gli artt. 22 e 23 del D.A. 7753 del 28/12/2018.

Il suddetto documento contabile è composto da due parti fondamentali:

- Conto finanziario;
- Conto del Patrimonio.

I dati contabili relativi ai predetti conti sono distintamente elencati nei modelli sottoelencati:

Mod. H - Conto finanziario

Mod. I - Rendiconto attività/progetto (N. 28 schede finanziarie relative ai progetti ed attività e scheda fondo di riserva)

Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M - Prospetto delle spese per il personale

Mod. N - Riepilogo per tipologia spesa

Prima di passare all'analisi del Conto Consuntivo 2020, si ritiene opportuno evidenziare alcuni dati di contesto della Scuola nel corrente anno scolastico, precisando preliminarmente che le classi di scuola secondaria di 1° grado sono: n. 3 a tempo prolungato per n. 67 alunni e n. 29 a tempo normale per n. 597 alunni per un totale complessivo di n° 664 alunni.

CLASSI I		CLASSI II		CLASSI III		TOTALE	
Alunni M	Alunni F						
119	109	123	86	128	99	369	295
228		209		227		664	

La dotazione organica del personale è così costituita:

- N. 1 Dirigente Scolastico
- N. 1 Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
- N. 91 Docenti (di cui 87 a T.I. e 4 a T.D.)
- N. 14 Personale ATA (di cui 10 Collaboratori Scolastici T.I., 2 Assistenti Amministrativi T.I. ed 2 a T.D.)

La presente relazione tecnico-contabile, predisposta in base alle disposizioni vigenti ed alla Circolare della Regione Siciliana n.4 del 24/02/2021, nonché la Circolare n.5 del 12/03/2021 sulla proroga del Conto Consuntivo 2020 dell’Assessorato dell’istruzione e della formazione professionale, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 (approvato dal Consiglio d’Istituto con delibera n. 57 del 12/12/2019 e modificato con variazioni deliberate dal Consiglio d’Istituto), 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 2019		91.731,06
	Competenza	164.039,90
SOMME RISCOSSE		
	Residui	43.395,77
	Totale(1)	207.435,67
	Competenza	217.147,99
SOMME PAGATE		
	Residui	445,36
	Totale(2)	217.593,35
	Differenza (1-2)	-10.157,68
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		81.573,38

Il suddetto saldo di cassa di Euro **81.573,38** concorda con quello risultante alla data del 31/12/2020 nel conto corrente bancario n. 071026 intestato all’istituzione scolastica, presso l’istituto la CREVAL di Belpasso (CT) che svolge il servizio di cassa.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a **Euro 107.649,27** così determinato:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione rilevato al 31/12/2019 e riportato come prima voce di entrata nel programma annuale 2020 ha formato oggetto di modifiche nel corso dell'E.F. 2020, pertanto il valore dell'Avanzo di Amministrazione è stato rideterminato come segue:

Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01/2020	€.163.778,84
<u>Avanzo/Disavanzo dell'esercizio</u>	€. -56.129,57
Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2020	€.107.649,27

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	3.314,02	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	29.097,37	
	Totale(1)	32.411,39	
	Esercizio Corrente	6.335,50	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	6.335,50	
Differenza (1-2)			26.075,89
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			81.573,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			107.649,27

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro **-56.129,57** è così determinato:

ENTRATE effettive E.F. 2020	167.353,92
SPESE effettive E.F. 2020	223.483,49
AVANZO ESERCIZIO 2020	-56.129,57

CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amm.ne definitivo	163.778,84		
Finanziamento dall'Unione Europea	13.000,00	13.000,00	1,00
Finanziamento dallo Stato	54.890,11	54.890,11	1,00
Finanziamento dalla Regione	24.498,52	24.498,52	1,00
Finanz. da Enti locali o da altre Istit. pubbliche	2.700,00	2.700,00	1,00
Contributi da Privati	57.978,00	57.978,00	1,00
Proventi da Gestione Economica	75,00	75,00	1,00
Rimborsi e Restituzione di Somme	14.208,13	14.208,13	1,00
Altre entrate	4,16	4,16	1,00
Mutui			
Totale entrate	331.132,76	167.353,92	
Disavanzo di competenza		56.129,57	
Totale a pareggio		223.483,49	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	187.097,89	159.350,87	85%
Progetti	118.734,87	64.132,62	54%
Gestione economiche			
Fondo di riserva	1.300,00		
Totale spese	307.132,76	223.483,49	73%
Avanzo di competenza			
Totale a pareggio		223.483,49	

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			24.295,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	-2.828,46
Previsione definitiva			21.467,20
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			21.467,20

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			121.335,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	20.976,54
Previsione definitiva			142.311,64
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			142.311,64

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
31/10/2020	7	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231 + 10.8.6A-FESR PON-SI-2020-295 - Titolo: "digital@connection"	13.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme Riscosse			12.915,80
Somme da riscuotere			84,20
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	14	Funz. Amm. Ass. Psicologica - Orientamento DL104 2013 art.8 comma 1 - Funz. Amm. Disabili Integrazione	265,00
Previsione definitiva			765,00
Somme Riscosse			765,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/12/2020	16	Contributi Privati ed Iscrizione EIPASS + FINANZIAMENTI STATO	265,00
Previsione definitiva			265,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			265,00
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
06/04/2020	4	D.L. 17/03/2020 Stato (Mat. Igienico-sanitario) -Fin. Stato D.M. 187 del 26/03/2020 - Covid 19+ Fin. Reg. Sicilia Circolare n.11 20/03/2020 - PNSD#28	14.305,15
05/11/2020	14	Funz. Amm. Ass. Psicologica - Orientamento DL104 2013 art.8 comma 1 - Funz. Amm. Disabili Integrazione	2.064,82
17/11/2020	15	Acconto assistenti lingue A.S.2020/2021 - Art.21 DL137/2010 Misure Didattica Digitale Integrata	2.550,00
14/12/2020	16	Contributi Privati ed Iscrizione EIPASS + FINANZIAMENTI STATO	464,82

30/05/2020	7	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231 + 10.8.6A-FESRPN-SI-2020-295 Titolo: "digital@connection"	24.015,47
17/11/202	15	Acconto assistenti lingue A.S.2020/2021 - Art.21 DL137/2010 Misure Didattica Digitale Integrata	10.459,85
Previsione definitiva			53.860,11
Somme Riscosse			53.395,29
Somme da riscuotere			464,82
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			13.932,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2020	13	FUNZIONAMENTO REGIONE SICILIA ELENCO “ C “ ALLEGATO AL DDG. N. 182 DEL 08_09_2020 - mesi sett/dic 2020 + Storno Viaggi I classi + Contributo E.L.	8.065,61
Previsione definitiva			21.998,52
Somme Riscosse			21.998,52
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
06/04/2020	4	Contributo ordinaria manutenzione Regione Sicilia + Saldo Contributo Viaggi + Storno Quota Viaggi	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.500,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2020	13	FUNZIONAMENTO REGIONE SICILIA ELENCO “ C “ ALLEGATO AL DDG. N. 182 DEL 08_09_2020 - mesi sett/dic 2020 + Storno Viaggi I classi + Contributo E.L.	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Riscosse			2.500,00
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
01/07/2020	10	Premio Concorso AICA A.S.2018/2019	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/12/2020	16	Contributi Privati ed Iscrizione EIPASS + FINANZIAMENTI STATO	7.227,00
Previsione definitiva			7.227,00
Somme Riscosse			7.227,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2020	12	Contributi privati al 25/09/2020 - Variazione per ex art.231 comma 1	1.035,61
Previsione definitiva			1.035,61
Somme Riscosse			1.035,61
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
02/03/2020	3	Contributo Privati per Viaggi d'Istruzione, EIPASS e Trinity	24.433,92
16/06/2020	8	Contributi dei Privati per iscrizioni e saldo viaggi da rimborsare	14.000,00
16/10/2020	13	FUNZIONAMENTO REGIONE SICILIA ELENCO “ C “ ALLEGATO AL DDG. N. 182 DEL 08_09_2020 - mesi sett/dic 2020 + Stormo Viaggi I classi + Contributo E.L.	107,30
Previsione definitiva			38.540,92
Somme Riscosse			38.540,92
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
16/06/2020	8	Contributi dei Privati per iscrizioni e saldo viaggi da rimborsare	1.998,08
30/09/2020	12	Contributi privati al 25/09/2020 - Variazione per ex art.231 comma 1	1.000,00
Previsione definitiva			2.988,08
Somme Riscosse			2.988,08
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
13/01/2020	2	Contributi privati per iscrizioni Trinity + Interessi Bancari e Postali	2.183,00
02/03/2020	3	Contributo Privati per Viaggi d'Istruzione, EIPASS e Trinity	2.189,00
30/09/2020	12	Contributi privati al 25/09/2020 - Variazione per ex art.231 comma 1	2.964,39
14/12/2020	16	Contributi Privati ed Iscrizione EIPASS + FINANZIAMENTI STATO	850,00
Previsione definitiva			8.186,39
Somme Riscosse			8.186,39
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/05/2020	6	Variazione per Storno Bonifici rimborso viaggi d'istruzione classi III + Accredito Bonus quota Docente + Rimborso Agenzia Asterix	75,00
Previsione definitiva			75,00
Somme Riscosse			75,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/05/2020	6	Variazione per Storno Bonifici rimborso viaggi d'istruzione classi III + Accredito Bonus quota Docente + Rimborso Agenzia Asterix	949,00
22/06/2020	9	Storno per errate coordinate bancarie	361,13
Previsione definitiva			1.310,13
Somme Riscosse			1.310,13
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
22/04/2020	5	Trinity College	2.183,00
13/05/2020	6	Variazione per Storno Bonifici rimborso viaggi d'istruzione classi III + Accredito Bonus quota Docente + Rimborso Agenzia Asterix	6.915,00
23/07/2020	11	Storno Agenzia Primavera Stage all'estero Salisbury per emergenza COVID19	3.800,00
Previsione definitiva			12.898,00
Somme Riscosse			12.898,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
331.132,76	167.353,92	164.039,90	3.314,02	163.778,84

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			150,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2020	4	D.L. 17/03/2020 Stato (Mat. Igienico-sanitario) -Fin. Stato D.M. 187 del 26/03/2020 - Covid 19+ Fin. Reg. Sicilia Circolare n.11 20/03/2020 - PNSD#28	3.304,12
30/05/2020	7	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231 + 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-295 Titolo: "digital@connection"	14.015,47
30/09/2020	12	Contributi privati al 25/09/2020 - Variazione per ex art.231 comma 1	-10.402,06
Previsione definitiva			7.068,38
Somme Pagate			6.138,94
Somme da pagare			0,00
Economie			929,44

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			20.907,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	-6.548,77
13/01/2020	2	Contributi privati per iscrizioni Trinity + Interessi Bancari e Postali	4,16
30/09/2020	12	Contributi privati al 25/09/2020 - Variazione per ex art.231 comma 1	1.035,61
16/10/2020	13	FUNZIONAMENTO REGIONE SICILIA ELENCO “ C “ ALLEGATO AL DDG. N. 182 DEL 08_09_2020 - mesi sett/dic 2020 + Storno Viaggi I classi + Contributo E.L.	8.065,60
Previsione definitiva			23.464,19
Somme Pagate			18.614,11
Somme da pagare			3.007,30
Economie			1.842,78

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	13.993,59
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	950,09	
06/04/2020	4	D.L. 17/03/2020 Stato (Mat. Igienico-sanitario) -Fin. Stato D.M. 187 del 26/03/2020 - Covid 19+ Fin. Reg. Sicilia Circolare n.11 20/03/2020 - PNSD#28	11.948,32	
30/05/2020	7	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231 + 10.8.6A-FESRPN-SI-2020-295 Titolo: "digital@connectio	21.000,00	
16/06/2020	8	Contributi dei Privati per iscrizioni e saldo viaggi da rimborsare	1.988,08	
01/07/2020	10	Premio Concorso AICA A.S.2018/2019	200,00	
30/09/2020	12	Contributi privati al 25/09/2020 - Variazione per ex art.231 comma 1	13.158,06	
16/10/2020	13	FUNZIONAMENTO REGIONE SICILIA ELENCO “ C “ ALLEGATO AL DDG. N. 182 DEL 08_09_2020 - mesi sett/dic 2020 + Storno Viaggi I classi + Contributo E.L.	2.500,00	
05/11/2020	14	Funz. Amm. Ass. Psicologica - Orientamento DL104 2013 art.8 comma 1 - Funz. Amm. Disabili Integrazione	265,00	
17/11/2020	15	Acconto assistenti lingue A.S.2020/2021 - Art.21 DL137/2010 Misure Didattica Digitale Integrata	10.459,85	
14/12/2020	16	Contributi Privati ed Iscrizione EIPASS + FINANZIAMENTI STATO	7.492,00	
			Previsione definitiva	86.687,21
			Somme Pagate	66.021,66
			Somme da pagare	394,880
			Economie	20.270,67

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			2.281,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	10.320,30
02/03/2020	3	Contributo Privati per Viaggi d'Istruzione, EIPASS e Trinity	24.433,92
13/05/2020	6	Variazione per Storno Bonifici rimborso viaggi d'istruzione classi III + Accredito Bonus quota Docente + Rimborso Agenzia Asterix	7.864,00
16/06/2020	8	Contributi dei Privati per iscrizioni e saldo viaggi da rimborsare	14.000,00
22/06/2020	9	Storno per errate coordinate bancarie	361,13
23/07/2020	11	Storno Agenzia Primavera Stage all'estero Salisbury per emergenza COVID19	3.800,00
16/10/2020	13	FUNZIONAMENTO REGIONE SICILIA ELENCO “ C “ ALLEGATO AL DDG. N. 182 DEL 08_09_2020 - mesi sett/dic 2020 + Storno Viaggi I classi + Contributo E.L.	107,00
Previsione definitiva			63.167,909
Somme Pagate			62.623,984
Somme da pagare			0,00
Economie			543,92

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			2.689,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	541,24
05/11/2020	14	Funz. Amm. Ass. Psicologica - Orientamento DL104 2013 art.8 comma 1 - Funz. Amm. Disabili Integrazione	464,82
17/11/2020	15	Acconto assistenti lingue A.S.2020/2021 - Art.21 DL137/2010 Misure Didattica Digitale Integrata	2.550,00
14/12/2020	16	Contributi Privati ed Iscrizione EIPASS + FINANZIAMENTI STATO	464,82
Previsione definitiva			6.710,21

Somme Pagate	1.700,00
Somme da pagare	850,00
Economie	4.160,21

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			47.741,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	-1.647,00
06/04/2020	4	D.L. 17/03/2020 Stato (Mat. Igienico-sanitario) -Fin. Stato D.M. 187 del 26/03/2020 - Covid 19+ Fin. Reg.Sicilia Circolare n.11 20/03/2020 - PNSD#28	1.000,00
Previsione definitiva			47.094,82
Somme Pagate			7.698,63
Somme da pagare			440,00
Economie			38.956,19

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			45.673,21
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	10.890,00
Previsione definitiva			56.563,21
Somme Pagate			45.164,89
Somme da pagare			1.643,32
Economie			9.755,00

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
09/01/2020	1	Variazione per avanzo definitivo	910,00
13/01/2020	2	Contributi privati per iscrizioni Trinity + Interessi Bancari e Postali	2.183,00
02/03/2020	3	Contributo Privati per Viaggi d'Istruzione, EIPASS e Trinity	2.189,00
22/04/2020	5	Trinity College	2.183,00
13/05/2020	6	Variazione per Storno Bonifici rimborso viaggi d'istruzione classi III + Accredito Bonus quota Docente + Rimborso Agenzia Asterix	75,00
30/09/2020	12	Contributi privati al 25/09/2020 - Variazione per ex art.231 comma 1	2.964,39
14/12/2020	16	Contributi Privati ed Iscrizione EIPASS + FINANZIAMENTI STATO	850,00
Previsione definitiva			11.354,39
Somme Pagate			8.389,06
Somme da pagare			0,00
Economie			2.965,33

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			1.325,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2020	4	D.L. 17/03/2020 Stato (Mat. Igienico-sanitario) -Fin. Stato D.M. 187 del 26/03/2020 - Covid 19+ Fin. Reg. Sicilia Circolare n.11 20/03/2020 - PNSD#28	552,71
30/05/2020	7	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231 + 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-295 Titolo: "digital@connection"	2.000,00
30/09/2020	12	Contributi privati al 25/09/2020 - Variazione per ex art.231 comma 1	-1.756,00

16/10/2020	13	FUNZIONAMENTO REGIONE SICILIA ELENCO “ C “ ALLEGATO AL DDG. N. 182 DEL 08_09_2020 - mesi sett/dic 2020 + Storno Viaggi I classi + Contributo E.L.	0,01
05/11/2020	14	Funz. Amm. Ass. Psicologica - Orientamento DL104 2013 art.8 comma 1 - Funz. Amm. Disabili Integrazione	1.600,00
Previsione definitiva			3.722,45
Somme Pagate			796,72
Somme da pagare			0,00
Economie			2.925,73

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

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare		
Previsione iniziale		24.000,00
Previsione definitiva		24.000,00
Economie		24.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
307.132,76	223.483,49	217.147,99	6.335,50	83.649,27

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (MOD J)

A) CONTO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		91.731,06
Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	164.039,90	
b) in conto residui	43.395,77	
TOTALE		207.435,67
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	445,36	
b) in conto residui	217.147,99	
TOTALE		217.593,35
Fondo cassa a fine esercizio		81.573,38

B) AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

a) residui attivi	32.411,39	
b) residui passivi	6.335,50	
Avanzo complessivo:		107.649,27

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2020, viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'Istituzione scolastica al 31/12/2020, evidenziata nell'allegato K, che può essere così rielaborato al fine di calcolare alcuni indicatori finanziari e patrimoniali:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	175.596,96	29.610,90	205.207,86
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	175.596,96	29.610,90	205.207,86
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi)	72.493,14	-40.081,75	32.411,39
Attività finanz. che non costituiscono immobiliz.			
- Disponibilità liquide	91.731,06	-10.157,68	81.573,38
Depositi bancari e postali			
Totale disponibilità	164.224,20	-50.239,43	113.984,77
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	339.821,16	-20.628,53	319.192,63

PROSPETTO DEL PASSIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	445,36	5.890,14	6.335,50
Totale debiti	445,36	5.890,14	6.335,50
Consistenza patrimoniale	339.375,80	-26.518,67	312.857,13
TOTALE PASSIVO	339.821,16	-20.628,53	319.192,63

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

	Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	167.353,92	
Indice di dipendenza finanziaria	= -----	= -----	= 0,51
	Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)	331.132,76	
	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	3.314,02	
Incidenza residui attivi	= -----	= -----	= 0,02
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	167.353,92	
	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	6.335,50	
Incidenza residui passivi	= -----	= -----	= 0,03
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	223.483,49	
	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	43.395,770	
Smaltimento residui attivi	= -----	= -----	= 0,60
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	72.493,14	
	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	445,36	
Smaltimento residui passivi	= -----	= -----	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	445,36	
	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	217.593,35	
Indice capacità di spesa	= -----	= -----	= 0,97
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	223.928,85	
	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	6.335,50	
Indice accumulo dei residui passivi	= -----	= -----	= 0,03
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	223.928,85	

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	59.435,97	36.579,57	61,54%
02	Beni di consumo	28.249,54	20.663,77	73,15%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72.640,84	48.909,73	67,33%
04	Beni d'investimento	69.082,49	43.301,05	62,68%
05	Altre spese	2.505,18	654,55	26,13%
06	Imposte e Tasse	16.581,04	16.581,04	100,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	
09	Rimborsi e poste correttive	57.337,70	56.793,78	99,05%
100	Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.300,00	0,00	0,00%
Totale generale		307.132,76	223.483,49	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

SITUAZIONE DEI RESIDUI (MOD. L)

Alla data del 31/12/2020 i residui attivi ammontano a €. **32.411,39** mentre quelli passivi a €. **6.335,50** come si può evincere dal Mod. L.

FONDO MINUTE SPESE

La somma assegnata, a norma dell'art. 21 del D.I. 129/2018, così come recepito dalla Regione Sicilia con l'art. 21 del D.A. 7753/2018, pari a €. 300,00 prelevata con mandato N.18 del 23/01/2020, quale fondo minute spese per il D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2020, è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste e documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Il relativo importo è gravato sulle attività e sui progetti. La restituzione dell'anticipo è stata effettuata dal D.S.G.A. con reversale n. 43 del 28/12/2020.

GESTIONE FUORI BILANCIO

Ai sensi delle disposizioni vigenti, si dichiara che, relativamente alle operazioni amministrativo-contabili dell'esercizio finanziario 2020, non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo 2020 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel P.O.F. e nel Programma Annuale 2020.

Dai suddetti atti si evince che la gestione dell’Istituzione scolastica è stata finalizzata alla qualificazione del Piano dell’Offerta Formativa.

Il monitoraggio delle attività ha registrato la corrispondenza dei risultati in ordine agli obiettivi programmati; tutte le risorse: finanziarie, patrimoniali, umane e professionali, sono state impiegate a garantire il raggiungimento dei massimi livelli di apprendimento e di formazione, puntando sull’efficienza e sull’efficacia degli interventi organizzativi, amministrativi e didattici.

L’implementazione del POF si è realizzata anche attraverso il rapporto sinergico con gli enti territoriali. Nella convinzione di aver agito per il meglio, in coerenza con le linee programmatiche dell’Offerta Formativa, ponendo sempre al primo posto il buon funzionamento e lo sviluppo della scuola, si invitano i Sigg.ri Revisori dei Conti a dare parere favorevole e i Sigg.ri componenti del Consiglio d’Istituto ad approvare senza alcuna riserva il Conto Consuntivo dell’esercizio finanziario 2020.

Belpasso, 23/03/2021

IL DIRETTORE DEI S.G.A.

Dott. Ivan Pilato



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Anna Spampinato

