

**CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020**

Fonti:	Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018); D.A. Pubblica Istruzione della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 Circolare n. 4 del 24/02/2021 dell'Assess. alla P.I. e Formaz. Prof.le della Regione Sicilia; Circolare n. 5 del 12/03/2021 dell'Assess. alla P.I. e Formaz. Prof.le della Regione Sicilia relativa alla proroga dei termini di presentazione e approvazione del Conto Consuntivo a.f. 2020. Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto del 20/12/2019; Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2020.
--------	---

D.S.G.A.:	<b>Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.</b>  Modulistica: Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2020 Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2020 Modello L – Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2020 Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2020 Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2020  Adempimenti: <b>Fatturazione Elettronica PA: Dichiarazione Utilizzo Argo Bilancio</b>  Certificazione Unica 2021 redditi 2020 Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2020 Gestione dati AVCP – CIG 2020 ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2020 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"
-----------	--

Dirigente Scolastico:	Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 17/03/2021
-----------------------	--

Revisori dei conti:	Analisi Conto Consuntivo 2020(Athena) Verbale n° 03/2021 del __/__/2021
---------------------	---

Consiglio di Istituto:	Adozione della delibera di approvazione avvenuto il __/__/2021 n° __
------------------------	--

Pubblicità:	Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale) Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)
-------------	--

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi  
**Grazia Florida**

---

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,  
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020,  
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi in collaborazione con il  
Dirigente Scolastico**

*Art. 23. Redazione del Conto consuntivo*

*1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.*

**Ai Revisori dei conti  
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto:  
Dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).  
Dal Decreto dell'Assessorato all'Istruzione e Formazione professionale della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 - Capo V - Articoli 22 e 23)  
Dalle Circolari emanate dall'Assessorato all'Istruzione e Formazione professionale della Regione Siciliana n. 4 del 24/02/2021 e n. 5 del 12/03/2021;

Completo di tutti i documenti previsti dai suddetti Decreti, il Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei S.G. e Amm.vi, viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **20/12/2019**;

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale durante l'anno scolastico di riferimento e gli storni al 31 dicembre 2020

Le entrate accertate ammontano a € **777.507,86** di cui € **552.490,54** rimosse e € **225.017,32** non rimosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020.

Le uscite impegnate ammontano a € **375.821,09** di cui € **278.255,66** pagate e € **97.565,43** non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

**Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:**

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 42.586,74 + 7.000,00 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

A1	Attività – Funzionamento generale e decoro della Scuola	€.	9.837,30
A2	Attività – Funzionamento Amm.vo	€.	15.525,64
	Per Assicuraz.	€.	7.000,00
A3	Attività – Didattica	€.	17.223,80
	<b>TOTALE</b>	€.	<b>49.586,74</b>

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

**Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2020**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

N.10 indirizzi /percorsi presenti:

Istituto Professionale per l'Industria e l'Artigianato Manutenzione e assistenza tecnica e servizi sociosanitari (odontotecnico) Servizi commerciali e servizi per l'enogastronomia e l'ospitalità alberghiera, Liceo Artistico - indirizzo Grafica, Istituto Tecnico settore Tecnologico - indirizzi: Chimica, Materiali e Biotecnologie Elettronica ed Elettrotecnica Meccanica, Meccatronica ed Energia Informatica e Telecomunicazioni Agraria, Agroalimentare e Agroindustriale

N. 2 classi della sezione carceraria

N. classi articolate: 5

	Classi/Sezioni		Alumni Iscritti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi Sezione Carceraria (b)										
Prime	14	2	16	350	339	39	378	10	11	0	24,21	19,50
Seconde	17	0	17	345	339	0	339	15	6	0	19,94	0,00
Terze	15	0	15	275	273	0	273	6	2	0	18,20	0,00
Quarte	13	0	13	252	250	0	250	11	2	0	19,23	0,00
Quinte	15	0	15	250	249	0	249	11	1	0	16,60	0,00
Totale	74	2	76	1472	1450	0	1489	53	22	0	19,60	19,50

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 Marzo 2020**

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2019/2020 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	<b>179</b>
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	<b>3</b>
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	<b>28</b>
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	<b>0</b>
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	<b>8</b>
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	<b>0</b>
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>5</b>
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>0</b>
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	<b>2</b>
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	<b>0</b>
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	<b>2</b>
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	<b>13</b>
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	<b>0</b>
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>240</b>

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

**(C)- PERSONALE AMMINISTRATIVO, TECNICO E AUSILIARIO**

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	14
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>48</b>

**Conto Finanziario (Mod. H):**

Il Conto Consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 987.839,61		
02) Finanziamenti dall' Un. Europea	€ 208.199,33	€ 208.199,33	
03) Finanziamenti Statali	€ 199.735,72	€ 199.735,72	0,00
04) Finanziamenti da Regioni	€ 112.476,11	€ 112.476,11	0,00
05) Finanziamenti da Enti	€ 186.766,41	€ 186.766,41	0,00
06) Contributi da privati	€ 65.945,05	€ 65.945,05	0,00
07) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e sostit. somme	€ 3.269,20	€ 3.269,20	0,00
09) Alienaz. Beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienaz. Beni Immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 46,00	€ 46,00	0,00
12) Altre Entrate	€ 0,04	€ 0,04	0,00
13) Mutui			
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 1.765.347,47</b>	<b>€ 777.507,86</b>	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 777.507,86</b>	

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 1.390.349,80	€ 365.145,97	0,00
P) Progetti	€ 286.334,36	€ 10.675,12	0,00
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 4.501,00	€ 0,00	
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 1.681.185,16</b>	<b>€ 375.821,09</b>	
Avanzo di competenza		€ . 401.686,77	
<b>Totale a Pareggio</b>		<b>€ . 777.507,86</b>	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di € **401.686,77**

**Situazione Residui (Mod. L):**

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Riscossi nel 2020	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 407.289,58	-	€ 50.157,97	=	€ 357.131,61	+	€ . 225.017,32	-	€ 136.390,50	=	€ 445.758,43
Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Pagati nel 2020	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ . 53.998,82	-	€ . 35.664,15	=	€ . 18.334,67	+	€ . 97.565,43	-	€ 1.288,74	=	€ 114.611,36

**Si specifica:**

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2010	€ 3.338,37	
Anno 2012	€ 1.022,87	
Anno 2013	€ 953,82	
Anno 2015	€ 0,00	11.824,56
Anno 2016	€ 0,00	
Anno 2017	€ 0,00	1.927,40
Anno 2018	€ 72.037,45	3.293,97
Anno 2019	€ 143.388,60	
Anno 2020	€ . 225.017,32	97.565,43
<b>Totale situazione residui al 31/12/2020</b>	<b>445.758,43</b>	<b>114.611,36</b>

Durante l'anno finanziario 2020, sono stati deliberati dal Consiglio d'Istituto **radiazioni di residui attivi pari ad € . 136.390,50 (Delibera C.I del 26/02/2020)** in quanto non più esigibili ed **€ . 1.288,74 di residui passivi** che non risultano più in pagamento (**delibera C.I. del 21/12/2020**).

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

**Conto Patrimoniale (Mod. K):**

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 1.460.383,52	-67.243,83	€ 1.393.139,69
Totale Disponibilità	€ 1.041.838,43	327.197,55	€ 1.369.035,98
Totale dell'attivo	€ 2.502.221,95	259.953,72	€ 2.762.175,67
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	<b>€ 2.502.221,95</b>	<b>259.953,72</b>	<b>€ 2.762.175,67</b>
Totale debiti	<b>€ 53.998,82</b>	<b>60.212,54</b>	<b>114.611,36</b>
Consistenza Patrimoniale	€ 2.448.223,13	199.341,18	2.647.564,31
Totale a pareggio	<b>€ 2.502.221,95</b>	<b>259.953,72</b>	<b>€ 2.762.175,67</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.

Le immobilizzazioni sono costituite solo da beni materiali. Alla fine dell'esercizio finanziario 2020 si hanno le seguenti risultanze:

a seguito degli ammortamenti applicati al valore dei beni, si ha **una diminuzione** del valore relativo alla voce "Immobilizzazioni" pari ad **Euro – 140.133,39**.

Durante l'anno 2020 l'Istituzione ha avuto **un aumento** del valore per l'acquisto di beni pari ad **Euro 72.889,56**.

I buoni di carico, allegati al registro d'inventario, sono i seguenti:

buono di carico n° 1: n.16 notebook Acer SWIFT3, per un importo in aumento dei beni pari a € 9.760,00;

buono di carico n° 2: n.10 notebook Acer A114 – 32 – C717, per un importo in aumento dei beni pari ad Euro 2.590,00;

buono di carico n° 3: n.1 notebook Lenovo AMD A4-9125 8, per un importo in aumento dei beni pari a € 390,40;

buono di carico n° 4: n.2 idropultrici a freddo PW-C22, per un importo in aumento dei beni pari a € 767,98;

buono di carico n° 5: n. 5 notebook Asus I7 1065G7 + n.2 videoproiettori DLP BENQ MX535 3D, per un importo in aumento dei beni pari ad Euro 4.155,30;

buono di carico n° 6: n. 8 Sanificatori ad ozono Evergreen Tecno Plants, per un importo in aumento dei beni pari a € 31.232,00;

buono di carico n° 7: n.1 Lavapavimenti lavmatic 45 batt Wuert, per un importo in aumento dei beni pari a € 2.745,00;

buono di carico n° 8: n. 5 Sanificatori ad azione nebbia a batteria, per un importo in aumento dei beni pari ad Euro 1.403,00;

buono di carico n° 9: n.2 Separè + n.2 Pannelli espositivi, per un importo in aumento dei beni pari ad Euro 3.662,44;

buono di carico n°10: n.45 Tablet Huawei T5 10.1, per un importo in aumento dei beni pari a € 9.882,00;

buono di carico n° 11: N.6 Video proiettore Epson EB-S05, per un importo in aumento dei beni pari a € 2.999,94;

buono di carico n° 12: N.2 Cucina solare familia eco 143, per un importo in aumento dei beni pari a € 770,00;

buono di carico n° 13: n.1 Strumento multifunzione PVCHECKS, per un importo in aumento dei beni pari a € 2.531,50;

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2020 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

**Situazione Amministrativa (Mod. J):**

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/20, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/20 di € <b>923.277,55</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>1.254.424,62</b> tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020
C)	Un avanzo dell'esercizio 2020 di € <b>401.686,77</b>

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **315595** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

**Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:**

(Schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 634.548,85
	Competenza esercizio 2020 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 552.490,54	€ 50.157,97		€ 602.648,51	
Pagati	€ 278.255,66	€ 35.664,15		€ 313.919,81	
Fondo di cassa					€ 923.277,55
Residui Attivi	€ 225.017,32	€ 220.741,11			€ 445.785,43
Residui Passivi	€ 97.565,43	€ 17.045,93			114.611,36
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020					€ 1.254.424,62
			Entrate accertate nell'esercizio		777.507,86
			Spese impegnate nell'esercizio		375.821,09
			Avanzo di Amministrazione di competenza dell'esercizio		401.686,77
<b>N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro</b>					

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

**Spese per Attività e Progetti:**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

**(Schema verbale Athena)**

<b>Spese Esercizio Finanziario 2020</b>											
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato )	Tributi (impegnato)	Investiment i (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/ Spese % (Imp..)
A01	6.983,00	30.964,93	93.062,71			7.014,66			343.850,08	138.025,30	40,14%
A02	398,10	4.002,63	12.691,12	3.472,35	36,96	956,48		4,40	240.255,58	21.562,04	8,97%
A03	1.727,86	80.514,79	8.935,81	500,00		90.554,74		3.954,27	519.083,09	186.187,47	35,87%
A04	16.172,66	153,90	2.659,60						237.003,96	18.986,16	8,01%
A05									8.815,00	0,00	0,00%
A06			385,00						41.342,09	385,00	0,93%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	6.000,00							3.043,75	279.244,86	9.043,75	3,23%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE								823,45	12.579,04	823,45	6,55%
ALTRI PROGETTI			3,15	804,77					7.089,50	807,92	11,40%
<b>TOTALE</b>	<b>31.281,62</b>	<b>115.636,25</b>	<b>117.737,39</b>	<b>4.777,12</b>	<b>36,96</b>	<b>98.525,88</b>		<b>7.825,87</b>	<b>1.676.684,16</b>	<b>375.821,09</b>	<b>22,41%</b>

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 22,41%

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

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>				
			Previsione iniziale	294.374,95
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/01/2020	1	Variazioni per assestamento Avanzo di Amm.ne al 31/12/2019	-26.265,71	
Previsione definitiva			268.109,24	
Somme Riscosse			0,00	
Somme da riscuotere			0,00	
Differenza			268.109,24	

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>			
Previsione iniziale			637.322,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/01/2020	1	Variazioni per assestamento Avanzo di Amm.ne al 31/12/2019	82.408,28
Previsione definitiva			719.730,37
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			719.730,37
<b>Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/02/2020	8	Autorizzazione progetto PONFSE -10.1.1A-SI-2019-361- Inclusione sociale e lotta al disagio Avviso 4395	44.965,80
26/02/2020	9	Autorizzazione progetto FSEPON-10.1.1A -SI-2019-566 INTEGRA SCUOLA- Avviso 4294 del 27 Aprile 2017	28.410,00
25/09/2020	30	Finanziamento progetto "10.2.2A-FSEPON-SI-2020-294 POTENZIAMENTO NELLA DIDATTICA DISCIPLINARE	119.823,53
Previsione definitiva			193.199,33
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			193.199,33
Differenza			0,00

<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2020	17	Autorizzazione progetto FESRPN 10.8.6C-FESRPN-SI-2020-25 Realizzazione di Smart Class -Sezione carcerarie;	5.000,00
28/07/2020	24	Finanziamento progetto PONFESR-10.8.6A-SI-2020-565-SMART CLASS II CICLO- Potenz. Didattica Digitale	10.000,00
Previsione definitiva			15.000,00
Somme Riscosse			4.600,00
Somme da riscuotere			10.400,00
Differenza			0,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO</b>				
			Previsione iniziale	19.792,74
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/11/2020	37	Maggiori Entrate Assegnazione risorse Miur A.F. 2020 Funzionamento Amministrativo Didattico	250,00	
04/11/2020	38	Maggiori Entrate Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento A.S. 2020/2021	10.101,48	
			Previsione definitiva	30.144,22
			Somme Riscosse	30.144,22
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00
<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/04/2020	13	Miur Dir. Generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale - assegnazione contributo	1.000,00	
04/11/2020	40	Maggiori Entrate Miur A.F. 2020 assegnazione risorse finanziarie assistenza psicologica e medica	1.600,00	
05/11/2020	42	Maggiori Entrate Miur Assegnazione Risorse finanziarie	1.964,09	
20/06/2020	21	Maggiori Entrate assegnazione risorse Miur	103.803,32	
20/06/2020	20	Maggiori Entrate assegnazione risorse Miur	21.016,08	
03/04/2020	10	Assegnaz. Risorse MINISTERO per Emergenza Coronavirus- Acquisto Dispositivi digitali, utilizzo piattaformee formazione online docenti	23.434,00	
13/11/2020	43	Risorse art. 21 comma 1 DL 137 del 28/10/2020 Decreto Ristori	13.774,01	
21/12/2020	46	Maggiori Entrate € 3.000,00	3.000,00	
			Previsione definitiva	169.591,50
			Somme Riscosse	169.591,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00
<b>Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>				
			Previsione iniziale	68.733,30
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/11/2020	39	Maggiori entrate per Finanziamento dalla Regione elenco E allegato al DDG n. 182 del 08/09/2020	37.225,81	
			Previsione definitiva	105.959,11
			Somme Riscosse	105.959,11
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA</b>	
Previsione iniziale	3.617,00
Somme Riscosse	3.617,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2020	11	Assegnazione contributo Ass. alla P.I. e Form. Prof.le Regione Sicilia per acquisto dispositivi digitali D.a.D.	2.500,00
08/05/2020	14	Assegnazione contributo Regione Sicilia per acquisto strumenti traffico dati internet	400,00
Previsione definitiva			2.900,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.900,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2020	6	Spese di Funzionamento anno 2020	78.000,00
31/08/2020	26	Saldo spese di funzionamento E.F. 2019 Libero Consorzio Comunale lettera prot. 0016744 del 07-07-2020	37.607,41
31/08/2020	27	Maggiori Entrate: contributo straordinario per acquisto autobus di proprietà dell'I.I.S.S. E. Fermi di Vittoria	8.500,00
31/08/2020	28	Saldo spese sostenute per il trasporto alunni presso la palestra comunale "C. Pappalardo" AA.SS. 2018/19 - 2019/2020	11.176,00
21/12/2020	47	Libero Consorzio Comunale € 20.000,00	20.000,00
29/12/2020	50	Assegnazione Risorse Finanziarie pagamento fatture canone idrico e contributi volontari da Alunni dell'Istituto	27.873,00
Previsione definitiva			183.156,41
Somme Riscosse			166.443,42
Somme da riscuotere			16.712,99
Differenza			0,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/01/2020	3	Formazione Docenti A.S. 2019/2020	3.610,00
Previsione definitiva			3.610,00
Somme Riscosse			1.805,00
Somme da riscuotere			1.805,00
Differenza			0,00
<b>Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE</b>			
Previsione iniziale			22.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2020	7	Maggiori Entrate contributi alunni	3.458,77
06/04/2020	12	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	1.155,00
08/05/2020	16	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	280,00
25/06/2020	23	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	1.265,00
31/08/2020	25	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	7.090,00
05/11/2020	41	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	6.768,17
21/12/2020	48	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	509,80
29/12/2020	50	Assegnazione Risorse Finanziarie pagamento fatture canone idrico e contributi volontari da Alunni dell'Istituto	60,00
Previsione definitiva			42.586,74
Somme Riscosse			42.586,74
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2020	35	Minori Entrate contributi per visite, viaggi d'istruzione e programmi di studio all'estero	-15.000,00
04/11/2020	36	Minori Entrate contributi per visite viaggio d'istruzione in Italia	-5.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>	
Previsione iniziale	7.000,00
Somme Riscosse	7.000,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2020	4	Maggiori Entrate assicurazione personale scolastico	453,20
21/12/2020	45	Assicurazione A.S. 2020/2021	127,60
Previsione definitiva			580,80
Somme Riscosse			580,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/06/2020	22	Maggiori Entrate per erogazione contributo servizio scambio sul posto Gestore dei Servizi Energetici € 54,87	54,87
03/11/2020	32	Variazione in diminuzione chiusura scuole per Covid-19	-14.667,00
21/12/2020	44	Maggiori Entrate erogazione Gestore Servizi Energetici	89,64
Previsione definitiva			5.477,51
Somme Riscosse			5.477,51
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/02/2020	5	Incameramento contributo spese organizzative	300,00
Previsione definitiva			300,00
Somme Riscosse			300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2020	29	Maggiori Entrate assegnazione risorse per il progetto "FACCIAMO ECOSCUOLA"	10.000,00
Previsione definitiva			10.000,00
Somme Riscosse			10.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/06/2020	18	Maggiori Entrate per rimborso Enel Spa	3.269,20
Previsione definitiva			3.269,20
Somme Riscosse			3.269,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI</b>			
Previsione iniziale			450,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2020	33	Minori Entrate per chiusura scuole emergenza Covid-19	-404,00
Previsione definitiva			46,00
Somme Riscosse			46,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/01/2020	2	Maggiori Entrate interessi attivi anno 2019	0,04
Previsione definitiva			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2020	15	Maggiori Entrate per contributo solidarietà digitale personale docente €170,00	170,00
19/06/2020	19	Maggiori Entrate: Borsa di studio € 500,00	500,00
04/11/2020	34	Rimborso Contributo spese Gara di Meccanica 2020 €200,00 alunno Aparo Antony	200,00
21/12/2020	49	Rimborso quota iscrizione "Gara Nazionale Odontotecnici"	200,00
Previsione definitiva			1.070,00
Somme Riscosse			1.070,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Riassumendo:**

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
<b>1.765.347,47</b>	<b>777.507,86</b>	<b>552.490,54</b>	<b>225.017,32</b>	<b>987.839,61</b>

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	63.506,08
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/02/2020	7	Maggiori Entrate contributi alunni	1.060,00	
06/04/2020	12	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	50,00	
25/06/2020	23	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	335,00	
31/08/2020	25	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	1.850,00	
04/11/2020	39	Maggiori entrate per Finanziamento dalla Regione elenco E allegato al DDG n. 182 del 08/09/2020	7.225,81	
05/11/2020	41	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	2.032,50	
21/12/2020	48	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	509,80	
10/01/2020	1	Variazioni per assestamento Avanzo di Amm.ne al 31/12/2019	87.100,06	
18/02/2020	6	Spese di Funzionamento anno 2020	78.000,00	
19/06/2020	18	Maggiori Entrate per rimborso Enel Spa	3.269,20	
31/08/2020	27	Maggiori Entrate: contributo straordinario per acquisto autobus di proprietà dell'I.I.S.S. E. Fermi di Vittoria	8.500,00	
31/08/2020	28	Saldo spese sostenute per il trasporto alunni presso la palestra comunale "C. Pappalardo" AA.SS. 2018/19 - 2019/2020	11.176,00	
29/12/2020	50	Assegnazione Risorse Finanziarie pagamento fatture canone idrico e contributi colontari da Alunni dell'Istituto	27.873,00	
03/04/2020	10	Assegnaz. Risorse MINISTERO per Emergenza Coronavirus- Acquisto Dispositivi digitali, utilizzo piattaformee formazione online docenti	10.346,55	
20/06/2020	20	Maggiori Entrate assegnazione risorse Miur	21.016,08	
21/12/2020	47	Libero Consorzio Comunale € 20.000,00 per emerg. Covid	20.000,00	
			Previsione definitiva	343.850,08
			Somme Pagate	114.499,67
			Somme da pagare	23.525,63
			Economie	205.824,78

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
Previsione iniziale			199.868,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/01/2020	2	Maggiori Entrate interessi attivi anno 2019	0,04
06/02/2020	4	Maggiori Entrate assicurazione personale scolastico	453,20
22/02/2020	7	Maggiori Entrate contributi alunni	1.143,64
08/05/2020	16	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	250,00
23/06/2020	22	Maggiori Entrate per erogazione contributo servizio scambio sul posto Gestore dei Servizi Energetici € 54,87	54,87
25/06/2020	23	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	500,00
31/08/2020	25	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	2.130,00
31/08/2020	26	Saldo spese di funzionamento E.F. 2019 Libero Consorzio Comunale lettera prot. 0016744 del 07-07-2020	37.607,41
03/11/2020	32	Variazione in diminuzione chiusura scuole per Covid-19	-14.667,00
04/11/2020	33	Minori Entrate per chiusura scuole emergenza Covid-19	-404,00
04/11/2020	39	Maggiori entrate per Finanziamento dalla Regione elenco E allegato al DDG n. 182 del 08/09/2020	10.000,00
04/11/2020	40	Maggiori Entrate Miur A.F. 2020 assegnazione risorse finanziarie assistenza psicologica e medica	1.600,00
05/11/2020	41	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	1.502,00
21/12/2020	44	Maggiori Entrate erogazione Gestore Servizi Energetici	89,64
21/12/2020	45	Assicurazione A.S. 2020/2021	127,60
Previsione definitiva			240.255,58
Somme Pagate			21.562,04
Somme da pagare			0,00
Economie			218.693,54

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
Previsione iniziale			208.074,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/02/2020	5	Incassato contributo spese organizzative	300,00
22/02/2020	7	Maggiori Entrate contributi alunni	1.255,13
06/04/2020	12	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	1.105,00
08/05/2020	14	Assegnazione contributo Regione Sicilia per acquisto strumenti traffico dati internet	400,00
08/05/2020	15	Maggiori Entrate per contributo solidarietà digitale personale docente €170,00	170,00

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

08/05/2020	16	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	30,00
19/06/2020	19	Maggiori Entrate: Borsa di studio €500,00	500,00
31/08/2020	25	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	3.110,00
31/08/2020	29	Maggiori Entrate assegnazione risorse per il progetto "FACCIAMO ECOSCUOLA"	10.000,00
04/11/2020	39	Maggiori entrate per Finanziamento dalla Regione elenco E allegato al DDG n. 182 del 08/09/2020	20.000,00
05/11/2020	41	Maggiori Entrate per contributi volontari da famiglie	3.233,67
29/12/2020	50	Assegnazione Risorse Finanziarie pagamento fatture canone idrico e contributi volontari da Alunni dell'Istituto	60,00
03/04/2020	11	Assegnazione contributo Ass. alla P.I. e Form. Prof.le Regione Sicilia per acquisto dispositivi digitali D.a.D.	2.500,00
04/11/2020	37	Maggiori Entrate Assegnazione risorse Miur A.F. 2020 Funzionamento Amministrativo Didattico	250,00
03/04/2020	10	Assegnaz. Risorse MINISTERO per Emergenza Coronavirus- Acquisto Dispositivi digitali, utilizzo piattaformee formazione online docenti	12.264,00
20/06/2020	21	Maggiori Entrate assegnazione risorse MI	100.000,00
30/09/2020	31	Storno tra progetti	3.803,32
13/06/2020	17	Autorizzazione progetto FESR PON 10.8.6C-FESR PON-SI-2020-25 Realizzazione di Smart Class -Sezione carcerarie;	5.000,00
28/07/2020	24	Finanz. progetto PONFESR-10.8.6A-SI-2020-565- SMART CLASS II CICLO- Potenz. Didattica Digitale	10.000,00
25/09/2020	30	Finanziamento progetto "10.2.2A-FSEPON-SI-2020-294 POTENZ.ENTO NELLA DIDATTICA DISCIPLINARE	119.823,53
13/11/2020	43	Risorse art. 21 comma 1 DL 137 del 28/10/2020 Decreto Ristori	13.774,01
21/12/2020	46	Maggiori Entrate € 3.000,00	3.000,00
Previsione definitiva			519.083,09
Somme Pagate			112.147,67
Somme da pagare			74.039,80
Economie			332.895,62

**Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO**

Previsione iniziale			226.902,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2020	38	Maggiori Entrate Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento A.S. 2020/2021	10.101,48
Previsione definitiva			237.003,96
Somme Pagate			18.986,16
Somme da pagare			0,00
Economie			218.017,80

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			28.815,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2020	35	Minori Entrate contributi per visite, viaggi d'istruzione e programmi di studio all'estero	-15.000,00
04/11/2020	36	Minori Entrate contributi per visite viaggio d'istruzione in Italia	-5.000,00
Previsione definitiva			8.815,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			8.815,00

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>			
Previsione iniziale			39.378,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	42	Maggiori Entrate Miur Assegnazione Risorse finanziarie	1.964,09
Previsione definitiva			41.342,09
Somme Pagate			385,00
Somme da pagare			0,00
Economie			40.957,09

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"</b>			
Previsione iniziale			26.305,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2020	13	Miur Dir. Generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale - assegnazione contributo	1.000,00
Previsione definitiva			27.305,65
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			27.305,65

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>			
Previsione iniziale			157.514,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/02/2020	8	Autorizzazione progetto PONFSE -10.1.1A-SI-2019-361- Inclusione sociale e lotta al disagio Avviso 4395	44.965,80
26/02/2020	9	Autorizzazione progetto FSEPON-10.1.1A -SI-2019-566 INTEGRA SCUOLA- Avviso 4294 del 27 Aprile 2017	28.410,00
Previsione definitiva			230.889,82
Somme Pagate			9.043,75
Somme da pagare			0,00
Economie			221.846,07

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"**

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>	
Previsione iniziale	8.470,35
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8.470,35

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>			
Previsione iniziale			8.145,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/01/2020	3	Formazione Docenti A.S. 2019/2020	3.610,00
03/04/2020	10	Assegnaz. Risorse MINISTERO per Emergenza Coronavirus- Acquisto Dispositivi digitali, utilizzo piattaformee formazione online docenti	823,45
20/06/2020	21	Maggiori Entrate assegnazione risorse Miur	3.803,32
30/09/2020	31	Storno tra progetti	-3.803,32
Previsione definitiva			12.579,04
Somme Pagate			823,45
Somme da pagare			0,00
Economie			11.755,59

<b>Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"</b>			
Previsione iniziale			6.689,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2020	34	Rimborso Contributo spese Gara di Meccanica 2020 €200,00 alunno Aparo Antony	200,00
21/12/2020	49	Rimborso quota iscrizione "Gara Nazionale Odontotecnici"	200,00
Previsione definitiva			7.089,50
Somme Pagate			807,92
Somme da pagare			0,00
Economie			6.281,58

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	4.501,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.501,00

**Riassumendo:**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
<b>1.681.185,16</b>	<b>375.821,09</b>	<b>278.255,66</b>	<b>97.565,43</b>	<b>1.305.364,07</b>

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro €. **1.252.424,62** così determinato:

<b>RESIDUI ATTIVI</b>	
Esercizio corrente	€ 225.017,32
Esercizi anni prec.	€ 220.741,11
<b>TOTALE</b>	<b>€ 445.758,43</b>
<b>RESIDUI PASSIVI</b>	
Esercizio corrente	€ 97.565,43
Esercizi anni prec.	€ 17.045,93
<b>TOTALE</b>	<b>€ 114.611,36</b>
<b>DIFFERENZA</b>	<b>€ 331.147,07 +</b>
<b>SALDO CASSA</b>	<b>€ 923.277,55</b>
<hr style="border: 1px solid black;"/>	
<b>Totale € 1.254.424,62</b>	

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 401.686,77 è così determinato:

Entrate accertate nell'esercizio	€ 777.507,86 -
Spese impegnate nell'esercizio	€ 375.821,09
<b>TOT. Avanzo Eser.</b>	<b>€ 401.686,77</b>

**Fondo di riserva**

**(R.98 – Fondo di riserva)** La somma di **€ 4.501,00 non** è stata utilizzata.

**Dichiarazioni**

**Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara:**

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- Che l'anticipazione per il fondo economale è stato reintegrato in bilancio con reversale n° **264 del 18/12/2020**;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

INDICATORI	PERIODO	PUBBLICARE ENTRO IL	PUBBLICATO	INDICE
BASE TRIMESTRALE	Gennaio-febbraio-marzo	30/04/2020	04/04/2020	37,06
“	Aprile-maggio-giugno	31/07/2020	06/07/2020	-16,63
“	Luglio-agosto-settembre	31/10/2020	02/10/2020	-3,15
“	Ottobre-novembre-dicembre	31/01/2021	07/01/2021	-3,57
BASE ANNUALE 2020		31/01/2021	07/01/2021	-6,29

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, che al termine della gestione dell'E.F. risultano accantonate al 31/12/2020 secondo il seguente prospetto:

**DETTAGLIO Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare** risulta pari ad €. **84.162,31**, viene modificata per un importo di - €. **30.957,49** rispetto alla previsione iniziale di €. 115.119,80 per assestamento dell'Avanzo Amm.vo definitivo determinatosi al 01/01/2020

**Composizione Z01 - Esercizio Finanziario 2020**

AA Non Vincolato al 01/01/20	€. 47.854,01
AA Vincolato al 01/01/20	€. 26.076,00
da Dotazione ordinaria Regione Sicilia A.F. 2020	€. 10.232,30
<b>TOTALE</b>	<b>84.162,31</b>

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2020 appare determinato, come da Mod. H allegato.

### CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020 si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

### Considerazioni finali

A partire dal 5 Marzo 2020, di fronte all'emergenza nazionale legata alla diffusione del Covid-19, le tecnologie si sono rivelate improvvisamente un'ancora di salvezza – permettendo per esempio di portare avanti in modalità smart working molte attività che altrimenti si sarebbero fermate – ma hanno anche messo in evidenza contraddizioni e carenze (tecnologiche e di competenze), rischiando di accentuare distanze sociali già esistenti, se non addirittura di generarne di nuove.

In questo scenario, il mondo della scuola è stato improvvisamente catapultato nella dimensione della didattica a distanza (la DAD). E con esso le famiglie. Secondo quanto previsto dal **Dpcm dell'8 marzo 2020**, i dirigenti scolastici “attivano, per tutta la durata della sospensione delle attività didattiche nelle scuole, modalità di didattica a distanza”. C'è tuttavia, un grande problema di digitale divide all'interno delle famiglie, molte delle quali a casa non hanno linee Internet in grado di supportare le lezioni online oppure non sono formate all'utilizzo delle piattaforme.

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Il Ministero dell'Istruzione ha previsto un contributo di **8,2 milioni di euro per potenziare la didattica a distanza** attraverso la figura dell'animatore digitale (un contributo di mille euro per ogni scuola da utilizzare per la formazione dei docenti, anche online, su modalità didattiche innovative), che si aggiungono agli **85 milioni previsti dal Decreto "Cura Italia"** per il potenziamento della didattica a distanza e del digitale nelle scuole italiane (70 milioni per comprare device da dare in uso agli studenti cosiddetti "meno abbienti", 10 milioni per le scuole che devono dotarsi di piattaforme e di strumenti digitali utili per la DAD e 5 milioni per incrementare il fondo per la formazione degli insegnanti alla teledidattica). Stanziamenti certamente utili in questa fase di emergenza, ma che difficilmente porteranno a raggiungere un minimo di funzionalità per quelle scuole e quegli insegnanti che non hanno ancora cominciato a rapportarsi alla scuola digitale.

Su questo momento del tutto inedito per la scuola italiana si sta facendo uno sforzo enorme verso l'innovazione nel mondo della scuola: molti insegnanti, anche quelli meno avvezzi all'uso delle tecnologie hanno provato a fare didattica online e a mantenere i rapporti con i propri studenti. Chiaramente nulla sostituirà mai il valore della scuola fisica, e proprio in questa fase tutti hanno capito l'importanza della socialità e del rapporto tra pari, ma l'importante è che si stia sperimentando in maniera così estesa cosa si può fare grazie alla tecnologia. È evidente che senza una visione di medio e lungo termine, senza uno stimolo a continuare ad adottare strumenti e metodologie nuove, sarà molto facile tornare indietro, mentre capitalizzare questa crisi sarebbe molto importante. Questo non si può fare da soli, lo sforzo per mantenere il contatto con i propri studenti può essere individuale, ma l'impegno ad innovare il sistema deve arrivare dalle istituzioni. L'innovazione è uno sforzo, per cui è importante consolidare velocemente quello che è stato fatto.

Uno sforzo che significa superare tutti i gap che questa crisi sta mettendo in evidenza. Noi siamo tra i popoli con il più alto tasso di cellulari al mondo, ma molte famiglie non hanno un laptop o un pc né una linea fissa per la connessione. Non si può fare didattica online con un cellulare, anche gli smartphone più avanzati non permettono un'interazione adeguata. Il problema dell'infrastruttura esiste per molti insegnanti e per molte famiglie, l'Italia è ancora molto indietro sia nell'uso della linea veloce che nell'uso della strumentazione. È quindi, di nuovo, molto importante lo sforzo collettivo, prima di tutto attraverso gli incentivi".

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- La scuola G. Ferraris è collocata nel Comune di **RAGUSA** e accoglie tradizionalmente alunni da un territorio molto ampio appartenente a diverse zone dei Comuni limitrofi, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.
- Per le spese in conto capitale si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature per sostenere la didattica a distanza e per favorire la connessione degli studenti (Finanziamenti per misure anti Covid da parte del Ministero, della Regione Sicilia, dal Libero Consorzio del Comune di Ragusa, dalla Comunità Europea con l'autorizzazione di Progetti PON FESR 2014-2020 (Smart Class scuola in Carcere e Smart Class per scuole Secondo Ciclo, ecc.)

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

**Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti**

Si ritiene di poter esprimere una valutazione difficoltosa ma nello stesso tempo positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;

tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;

gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;

tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;

le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;

tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;

riferimento alle attività e passività patrimoniali;

riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;

valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;

valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;

valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;

valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2020 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO  
FERRARIS"

97100 RAGUSA VIA NICCOLO' TOMMASEO, 5 C/DA NUNZIATA C.F. 80003290881 C.M. RGIS01300V

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

### **RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE**

In ottemperanza all'art. 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 2018 e successive disposizioni, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2020 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2020, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

### **Obiettivi della gestione finanziaria 2020**

- a. Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b. Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa;
- c. Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza.

### **Verifica:**

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Ragusa, 15/03/2021

*Il Direttore S.G.A*  
*Grazia Floridia*

*Il Dirigente Scolastico*  
*Prof.ssa Giovanna Piccitto*