



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

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

La presente relazione illustrativa, redatta ai sensi dell'art. 23 del D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28 dicembre 2018, che ha recepito il D.l. n. 129 del 28 agosto 2018, accompagna il Conto Consuntivo dell'E.F. 2020, elaborato conformemente a quanto disposto dai sopracitati Decreti, artt. 22 e 23.

Si specifica che per il corrente esercizio finanziario 2021, tutti i termini previsti dall'art. 23 del D.l. 129/2018 e del D.A. 7753/2018 relativi alla predisposizione, alla trasmissione ai revisori dei conti, per il prescritto parere, e all'approvazione da parte Consiglio di Istituto del conto consuntivo E.F. 2020, sono stati prorogati di 30 giorni dal MI con nota prot. 5467 del 10/03/2021.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze dell'andamento della gestione in relazione agli obiettivi di questo Istituto esplicitati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e nel Programma Annuale per l'E.F. 2020.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			57.280,68
	Competenza	122.900,34	
SOMME RISCOSE			
	Residui	11.069,35	
	Totale(1)	133.969,69	
	Competenza	94.115,23	
SOMME PAGATE			
	Residui	27.905,55	
	Totale(2)	122.020,78	
	Differenza (1-2)		11.948,91
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			69.229,59

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 104.986,98 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	50.277,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	10.000,00	
	Totale(1)	60.277,00	
	Esercizio Corrente	24.518,82	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,79	
	Totale(2)	24.519,61	
Differenza (1-2)			35.757,39
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			69.229,59
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			104.986,98

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 54.543,29 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	173.177,34
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	118.634,05
AVANZO ESERCIZIO 2020	54.543,29



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

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 (indicate analiticamente nel modello L – elenco residui attivi e passivi).

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			21.910,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2020	7	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019 superiore di € 50,54 rispetto all'avanzo di amministrazione presunto	-185,68
Previsione definitiva			21.724,74
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			21.724,74

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			29.079,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2020	7	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019 superiore di € 50,54 rispetto all'avanzo di amministrazione presunto	236,22
Previsione definitiva			29.315,81
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			29.315,81

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
13/05/2020	4	Assunzione in bilancio progetto autorizzato "Smart class" Avviso 4878/2020 - codice 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-410	13.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			13.000,00
Differenza			0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			40,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2020	1	Dotazione ordinaria per proroga contratti servizi esterni di pulizia ed altri ausiliari periodo gennaio - febbraio 2020	14.782,27
28/10/2020	8	Risorse per integrazione alunni div.abili set-dic	70,00
Previsione definitiva			14.892,27
Somme Riscosse			14.892,27
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2020	2	Assegnazione risorse statali per materiale di pulizia e per animatore digitale	8.431,34
03/04/2020	3	Assegnazione risorse ex art. 120 D.L.18/2020	13.660,26
07/08/2020	6	Assegnazione risorse ex art. 231 comma1, D.L. 34/2020	32.912,36
28/10/2020	8	Risorse per: potenziamento strumentiDDI-D.M. 103 del 19/08/2020. PNF Docenti - nota MIUR 49062 del 28/11/2019.	1.667,00
05/11/2020	9	PNF docenti, saldo da ricevere; dotaz. ordin. stato ass.za psicol.-medica	2.467,00
09/11/2020	10	Finanziamento dal MI fondi orientamento	227,85
27/11/2020	11	Risorse per la didattica digitale integratarticolo 21 D.L. 28 ottobre 2020, n. 137 e D.M. del MI 2 novembre 2020, n. 155	13.476,83
27/11/2020	12	Decreto di assunzione in bilancio progetto "Un pon...te per migliorareinsieme" Codice 10.2.2A-FDRPOC-SI-2020-144	31.010,00
Previsione definitiva			103.852,64
Somme Riscosse			71.975,64
Somme da riscuotere			31.877,00
Differenza			0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			18.263,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	9	DDG 182 del 08/09/2020 - Assegnaz. region. per spese di funzion. set.-dic. 2020	10.107,59
Previsione definitiva			28.371,21
Somme Riscosse			28.371,21
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			961,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	9	DDG 182 del 08/09/2020 - Assegnaz. region. per spese di funzion. set.-dic. 2020	531,98
Previsione definitiva			1.493,22
Somme Riscosse			1.493,22
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
03/04/2020	2	Assegnazione regionali (Circolare11/2020) per sostegno didattico a distanza	2.500,00
26/06/2020	5	Assegnazione dall'Assess. Regionale dell'Istruz. e Form. Prof. Sicilia-DDG n. 788 del 30/04/2020 di € 400,00 per strumenti traffico internet per DAD	400,00
14/12/2020	14	Assegnazione per finanziamento progetto "Aule a cielo aperto" da partedell'USR Sicilia in relazione al proprio Avviso prot. n. 31628 del 30-11-2020	6.168,00
Previsione definitiva			9.068,00
Somme Riscosse			6.168,00
Somme da riscuotere			2.900,00
Differenza			0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	13	Assegnazione comunale di € 2.500,00 per spese di piccola manutenzione degli edifici ai sensi della L. 23/96 e per spese di materiale vario E.F. 2020	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.500,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
224.217,89	173.177,34	122.900,34	50.277,00	51.040,55

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			19.348,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2020	1	Dotazione ordinaria per proroga contratti servizi esterni di pulizia ed altri ausiliari periodo gennaio - febbraio 2020	14.782,27
03/04/2020	2	Assegnazione risorse statali per materiale di pulizia	7.431,34
07/08/2020	6	Assegnazione risorse ex art. 231 comma 1, D.L. 34/2020	14.612,36
05/11/2020	9	DDG 182 del 08/09/2020 - Assegnaz. region. per spese di funzion. set.-dic. 2020; dotaz. ordin. stato ass.za psicol.-medica	4.707,59
30/11/2020	13	Assegnazione comunale di € 2.500,00 per spese di piccola manutenzione degli edifici ai sensi della L. 23/96 e per spese di materiale vario E.F. 2020	2.500,00
Previsione definitiva			63.382,13
Somme Pagate			42.497,76
Somme da pagare			6.760,85
Economie			14.123,52

L'avanzo definitivo di € 14.123,52 è così costituito:

- fondi regionali vincolati per manutenzione edifici scolastici € 4.089,82;
- fondi statali vincolati non utilizzati per assistenza psicologica € 1.600,00;
- fondi regionali non vincolati – dotazione ordinaria € 8.433,70.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		
	Previsione iniziale	12.354,69
	Somme Pagate	1.970,06
	Somme da pagare	1.128,56
	Economie	9.256,07

L'avanzo definitivo di € 9.256,07 è costituito da fondi regionali non vincolati – dotazione ordinaria.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			32.238,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2020	2	Assegnazione risorse statali per animatore digitale e risorse regionali per sostegno didattico a distanza	3.500,00
03/04/2020	3	Assegnazione risorse ex art. 120 D.L. 18/2020	12.894,75
13/05/2020	4	Assunzione in bilancio progetto autorizzato "Smart class Avviso 4878/2020 - codice 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-410	13.000,00
26/06/2020	5	Assegnazione dall'Assess. Regionale dell'Istruz. e Form. Prof. Sicilia-DDG n. 788 del 30/04/2020 di € 400,00 per strumenti traffico internet per DAD	400,00
07/08/2020	6	Assegnazione risorse ex art. 231 comma 1, D.L. 34/2020	18.300,00
14/09/2020	7	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019 superiore di € 50,54 rispetto all'avanzo di amministrazione presunto	-185,68
28/10/2020	8	Risorse per: potenziamento strumentiDDI- D.M. 103 del 19/08/2020	800,00
05/11/2020	9	DDG 182 del 08/09/2020 - Assegnaz. region. per spese di funzion. set.-dic. 2020	7.531,98
27/11/2020	11	Risorse per la didattica digitale integrataarticolo 21 D.L. 28 ottobre 2020, n. 137 e D.M. del MI 2 novembre 2020, n. 155	13.476,83
Previsione definitiva			101.956,52
Somme Pagate			48.881,90
Somme da pagare			16.130,01
Economie			36.944,61

All'interno di questa categoria di destinazione l'avanzo definitivo di € 36.944,61 è costituito, come specificato per singola voce di destinazione, da:

- A03/01:

- fondi regionali non vincolati – dotazione ordinaria: € 2.213,64
- fondi regionali vincolati per connettività per alunni per DAD: € 400,00
- fondi statali vincolati per libri comodato d'uso: € 16,64



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

- A03/02
 - fondi statali vincolati per progetto PNSD Azione#7: € 20.000,00
- A03/07
 - fondi europei vincolati per progetto "Smart class Avviso 4878/2020 – codice 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-410": € 37,50
- A03/09
 - fondi statali vincolati per potenziamento strumenti DDI - D.M. 103 del 19/08/2020: € 800,00
- A03/10
 - fondi statali vincolati per la didattica digitale integrata articolo 21 D.L. 28 ottobre 2020: € 13.476,83

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		
	Previsione iniziale	162,54
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	162,54

L'avanzo definitivo di € 162,54 è costituito da fondi regionali non vincolati - dotazione ordinaria

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	1.761,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2020	7	Avanzo di amministrazione definitiva al 31/12/2019 superiore di € 50,54 rispetto all'avanzo di amministrazione presunto	236,22
09/11/2020	10	Finanziamento dal MI fondi orientamento	227,85
		Previsione definitiva	2.225,43
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.225,43

L'avanzo definitivo di € 2.225,43 è costituito da fondi statali vincolati per orientamento

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	2.854,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2020	8	Risorse per: integrazione alunni div. abili set-dic 2020	70,00
27/11/2020	12	Decreto di assunzione in bilancio progetto "Un pon...te per migliorareinsieme" Codice 10.2.2A-FDRPOC-SI-2020-144	31.010,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

14/12/2020	14	Assegnazione per finanziamento progetto "Aule a cielo aperto" da partedell'USR Sicilia in relazione al proprio Avviso prot. n. 31628 del 30-11-2020	6.168,00
Previsione definitiva			40.102,06
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			499,40
Economie			39.602,66

All'interno di questa categoria di destinazione troviamo cinque progetti specifici:

P02-1 "10.2.2A-FSEPON-SI-2018-767 "GIOCHIAMO CON LO SPORT" - P02-2 "CENA DI SAN GIUSEPPE" – P02-3 "ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI E BES"- P02-4 "Progetti di contrasto alla povertà educativa - Avviso 26502/2019 - 10.2.2A-FDRPOC-SI-2020-144" – P02-5 "Aule a cielo aperto" – Avviso USR Sicilia prot. n. 31628/2020

L'avanzo definitivo di € 39.602,66 è costituito da:

- fondi europei vincolati progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-767 "Giochiamo con lo Sport" € 680,45 (P02/01);
- fondi regionali vincolati – dotazione perequativa € 1.668,65 (P02/02);
- fondi regionali non vincolati - Dotazione ordinaria € 75,56 (P02/03);
- fondi statali vincolati per FDRPOC € 31.010,00 (P02/04);
- fondi regionali vincolati € 6.168,00 (P02/05)

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2020	3	Assegnazione risorse ex art. 120 D.L. 18/2020	765,51
28/10/2020	8	PNF docenti- nota MIUR 49062 del 28/11/2019	867,00
05/11/2020	9	PNF docenti - saldo da ricevere	867,00
Previsione definitiva			2.499,51
Somme Pagate			765,51
Somme da pagare			0,00
Economie			1.734,00

L'avanzo definitivo di € 1.734,00 è costituito fondi statali vincolati per formazione docenti.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

Le economie di € 200,00 del fondo di riserva sono tutte costituite da fondi non vincolati regionali – dotazione ordinaria



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
222.882,88	118.634,05	94.115,23	24.518,82	104.248,83

Come da mod. H, al 31/12/2020 le entrate accertate sono di € 173.177,34 rispetto ad una programmazione definitiva di entrate pari a € 224.217,89 (€ 173.177,34 + € 51.040,55 quale avanzo di amministrazione). Sono stati riscossi € 122.900,34 mentre, per l'esercizio 2020, restano da riscuotere € 50.277,00 indicati analiticamente nel modello L – elenco dei residui attivi.

In uscita le somme impegnate ammontano a € 118.634,05 rispetto ad una programmazione definitiva di spesa di € 222.882,88, mentre la disponibilità finanziaria da programmare è pari a € 1.335,01. Le somme pagate ammontano a € 94.115,23 mentre, solo relativamente all'E.F. 2020, restano da pagare € 24.518,82 analiticamente indicati nel modello L - elenco dei residui passivi.

Come da mod. J, durante l'esercizio finanziario, le riscossioni totali corrispondono a € 133.969,69 di cui € 122.900,34 in conto competenza ed € 11.069,35 in conto residui, mentre i pagamenti totali corrispondono a € 122.020,78 di cui € 94.115,23 in conto competenza ed € 27.905,55 in conto residui.

Il conto consuntivo si chiude con un avanzo di competenza di € 54.543,29 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate nell'esercizio finanziario.

Il risultato complessivo di esercizio, risultante dal saldo di cassa al 31/12/2020 di € 69.229,59, più i residui attivi al 31/12/2020, pari a € 60.277,00 (di cui € 50.277,00 residui E.F. 2020 ed € 10.000,00 residui anni precedenti), sottratti i residui passivi al 31/12/2020 pari a € 24.519,61 (di cui € 24.518,82 residui E.F. 2020 ed € 0,79 residui anni precedenti), si presenta con un avanzo di amministrazione definitivo pari a € 104.986,98.

Bisogna tener conto che nel corso dell'E.F. 2020 sono stati radiati residui passivi per un totale di € 38,15 (per impegni assunti superiori rispetto a quanto liquidato) e residui attivi per un totale di € 635,01 (importo non finanziabile costituito dalla differenza tra l'importo iniziale autorizzato e il totale certificato e rendicontato per il progetto, concluso nel 2019, 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-767 dal titolo "Giochiamo con lo Sport"). Tali radiazioni sono state approvate dal Consiglio di Istituto in data 08/10/2020 con delibera n. 24.

Nello specifico quindi l'avanzo di amministrazione definitivo è così determinato:

avanzo risultante dal modello H	€ 104.248,83+
disponibilità finanziaria da programmare (Z)	€ 1335,01+
radiazione residui passivi	€ 38,15+
radiazione residui attivi	€ 635,01-

€ 104.986,98

SALDO DI CASSA AL 31/12/2020	€ 69.229,59
Residui attivi	€ 60.277,00 +
Residui passivi	€ 24.519,61 -
Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2020	€ 104.986,98

Il saldo di cassa a fine esercizio di € 69.229,59 concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera.

FONDO CASSA ESISTENTE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020	€ 57.280,68
Ammontare delle somme riscosse (sia in conto competenza che in conto residui)	€ 133.969,69+
Ammontare delle somme pagate (sia in conto competenza che in conto residui)	€ 122.020,78 -
SALDO DI CASSA ESISTENTE AL 31/12/2020	€ 69.229,59



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Il conto del patrimonio Modello K relativo agli elementi patrimoniali attivi e passivi, presenta una consistenza patrimoniale netta pari ad € 108.982,02.

La consistenza finale dei beni inventariabili presenta una variazione del valore in aumento di € 33.250,79.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Mod. K)

Attivo	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
Immobilizzazioni immateriali			
Immobilizzazioni materiali	57.941,47	+33250,79	91.192,26
Immobilizzazioni finanziarie			
Totale immobilizzazioni (A)	57.941,47	+33250,79	91.192,26
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi)	21.704,36	+38.572,64	60.277,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	57.280,68	+11.948,91	69.229,59
Totale disponibilità (B)	78.985,04	50.521,55	129.506,59
Deficit patrimoniale (C)			
Totale dell'attivo	136.926,51	83.772,34	220.698,85
Passivo			
Debiti a lungo termine v/so banche			
Residui passivi verso lo Stato			
Residui passivi verso altri	27.944,49	-3.424,88	24.519,61
Totale debiti (A)	27.944,49	-3.424,88	24.519,61
Consistenza patrimoniale	108.982,02	87.197,22	196.179,24
Totale passivo	136.926,51	83.772,34	220.698,85

PROSPETTO PER LE SPESE DEL PERSONALE (Mod. M)

Dal modello M si evidenziano le risultanze delle spese per il personale effettuate tramite bilancio della scuola e non tramite cedolino unico. I totali sono i seguenti:

NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI C/DIPEN.TI	IRAP	CONTRIBUTI C/STATO	TOTALE
507,64	187,76	0,00	59,11	11,00	765,51



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività secondo il raggruppamento delle spese perviste per singola tipologia del piano dei conti uscite. Il mod. N permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	34.768,46	1.765,51	5,08%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	34.391,21	25.310,58	73,60%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	58.720,26	27.179,73	46,29%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	92.295,94	62.347,13	67,55%
05	ALTRE SPESE	1.530,00	1.054,09	68,89%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	-
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	-
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	-
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	977,01	977,01	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	-
98	FONDO DI RISERVA	200,00	0,00	0,00%
Totale generale		222.882,88	118.634,05	

Per quanto riguarda il CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020, si evidenzia la seguente situazione:

Indice di dipendenza finanziaria	=	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	=	173.177,34	=	0,77
		Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)		224.217,89		
Incidenza residui attivi	=	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	=	50.277,00	=	0,29
		Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)		173.177,34		
Incidenza residui passivi	=	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	=	24.518,82	=	0,21
		Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)		118.634,05		
Smaltimento residui attivi	=	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	=	11.069,35	=	0,53
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)		21.069,35		
Smaltimento residui passivi	=	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	=	27.905,55	=	1,00
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)		27.906,34		



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Indice capacità di spesa	=	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	=	122.020,78	=	0,83
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		146.540,39		
Indice accumulo dei residui passivi	=	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	=	24.519,61	=	0,17
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		146.540,39		

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata dal DSGA in maniera corretta; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al DSGA con mandato n. 3 del 09/01/2020, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 23 del 09/12/2020.

In conclusione il conto consuntivo 2020 risponde dal punto di vista finanziario agli obiettivi prefissati dal programma annuale 2020 di questa istituzione scolastica. La gestione delle risorse ha avuto sempre come finalità il miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire ed ha tenuto conto della particolare situazione della popolazione scolastica caratterizzata da una notevole presenza di alunni stranieri. Sicuramente l'emergenza epidemiologica da Covid-19 ha comportato una maggiore complessità di gestione del funzionamento dell'istituto.

La gestione amministrativo-contabile è stata tenuta con un regolare impiego delle risorse ricevute.

Si dichiara, infine, che non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Santa Croce Camerina, 29/03/2021

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Helga Mandarà

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Franca Maria Branca