



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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 2019
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile redatta ai sensi dell'art. 23 del D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28/2018 che ha recepito il D.l. n. 129/2018 accompagna il Conto Consuntivo dell'E.F. 2019, di cui all'art. 22 del sopracitato D.A., che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio d'Istituto per l'approvazione nei secondo i termini comunicati dal MI con nota 562 del 28 marzo 2020.

La relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019			84.005,93
	Competenza	148.245,49	
SOMME RISCOSE			
	Residui	9.459,64	
	Totale(1)	157.705,13	
	Competenza	158.673,65	
SOMME PAGATE			
	Residui	25.756,73	
	Totale(2)	184.430,38	
	Differenza (1-2)		-26.725,25
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			57.280,68

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 51.040,55 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	15.000,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	6.704,36	
	Totale(1)	21.704,36	
	Esercizio Corrente	27.906,34	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	38,15	
	Totale(2)	27.944,49	
Differenza (1-2)			-6.240,13
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			57.280,68
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			51.040,55

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro -23.334,50 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	163.245,49
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	186.579,99
AVANZO ESERCIZIO 2019	-23.334,50

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)



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
Previsione iniziale		13.809,14
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		13.809,14

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
Previsione iniziale		60.565,91
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		60.565,91

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	44.466,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2019	12	Finanziamento dotazione ordinaria per contratti servizi esterni di pulizia ed altri ausiliari periodo settembre - dicembre 2019	29.564,53
30/10/2019	13	Assegnazione MIUR dotazione ordinaria sett-dic 2019 per funzionamento - integrazione alunni diversamente abili - nota prot. 21795 del 30-09-2019	22,89
		Previsione definitiva	74.054,22
		Somme Riscosse	74.054,22
		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
20/11/2019	15	Entrate finalizzate per scuole belle, noleggio pullman, assicurazione alunni e operatori scolastici e libretti giustificazione	12.481,03
28/11/2019	17	Comunicazione MIUR prot. n. 1832 del 14/11/2019 di ammissione al finanziamento progetto PNSD Azione#7	20.000,00
18/12/2019	18	Assegnazione MIUR per orientamento - nota prot. n. 27950 del 06/12/2019	236,22
		Previsione definitiva	32.717,25
		Somme Riscosse	22.717,25
		Somme da riscuotere	10.000,00
		Differenza	0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

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			18.103,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2019	14	DDS n. 5594 del 21-10-2019 - Assegnazione regionale per spese di funzionamento periodo set.-dic. 2019 (dot. ord. € 7.215,31 e dot. perequat. € 379,75)	7.215,31
Previsione definitiva			25.318,89
Somme Riscosse			25.318,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			952,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2019	14	DDS n. 5594 del 21-10-2019 - Assegnazione regionale per spese di funzionamento periodo set.-dic. 2019 (dot. ord. € 7.215,31 e dot. perequat. € 379,75)	379,75
Previsione definitiva			1.332,55
Somme Riscosse			1.332,55
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
12/04/2019	5	D.D.S. 1057 del 01/04/19 Regione Siciliana - fin.to spese manutenzione edifici scolastici € 1094,53; Contributo genitori per attività ludico-ricreative	1.094,53
Previsione definitiva			1.094,53
Somme Riscosse			1.094,53
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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
04/09/2019	11	Assegnazione da parte del Comune di S. Croce Camerina L. 23/96 e quota docente per form.ne versata in più	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			5.000,00
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
02/04/2019	2	Contributo genitori x visite guidate e laboratori ludico culturali del 27/03/19 (scuola secondaria € 610,00) e del 11/04/19 (scuola primaria € 2280,00	2.890,00
09/04/2019	3	Fin.to Contributo docenti per corso di formazione "Laboratorio di robotica educativa e pensiero computazionale come nuovo ambiente di apprendimento" €	1.620,00
11/04/2019	4	CONTRIBUTO GENITORI PER VISITE GUIDATE CLASSI TERZE SCUOLA PRIMARIA E CLASSI 3 A-D SECONDARIA	1.500,00
12/04/2019	5	D.D.S. 1057 del 01/04/19 Regione Sicillana - fin.to spese manutenzione edifici scolastici € 1094,53; Contributo genitori per attività ludico-ricreative	1.215,00
12/06/2019	8	Contributo Convenzione prot. 1638 del 17/05/19 per progetto Frutta nella scuola € 155,00; modifica variazione n.3	807,00
14/06/2019	9	contributo genitori visite guidate € 50,00	50,00
20/11/2019	15	Entrate finalizzate per scuole belle, noleggio pullman, assicurazione alunni e operatori scolastici e libretti giustificazione	970,00
Previsione definitiva			9.052,00
Somme Riscosse			9.052,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

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 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2019	16	Quote assicurazione alunni (€ 4.098,00) e quote assicurazione personale scolastico (€ 409,50)	4.098,00
Previsione definitiva			4.098,00
Somme Riscosse			4.098,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2019	16	Quote assicurazione alunni (€ 4.098,00) e quote assicurazione personale scolastico (€ 409,50)	409,50
Previsione definitiva			409,50
Somme Riscosse			409,50
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
19/04/2019	7	CONTRIBUTO PRO AIRC UOVO DELLA RICERCA € 1842,00; CONTRIBUTO FAMIGLIE X QUOTE PARTECIPAZIONE CONCORSI MUSICALI € 945,00; CONTRIBUTO FAMIGLIE X NOLEGG	4.717,00
20/11/2019	15	Entrate finalizzate per scuole belle, noleggio pullman, assicurazione alunni e operatori scolastici e libretti giustificazione	240,00
Previsione definitiva			4.957,00
Somme Riscosse			4.957,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			350,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2019	1	CONTRIBUTO BANCA AGRICOLA POPOLARE PER CENA DI SAN GIUSEPPE € 300,00	300,00
02/04/2019	2	Contributo genitori x visite guidate e laboratori ludico culturali del 27/03/19 (scuola secondaria € 610,00) e del 11/04/19 (scuola primaria € 2280,00	770,00
09/04/2019	3	Fin.to Contributo docenti per corso di formazione "Laboratorio di robotica educativa e pensiero computazionale come nuovo ambiente di apprendimento" €	3.135,00
15/04/2019	6	Restituite dalla docente capogruppo visita guidata del 11/04/,quote attività ludico-ricreative Arciragazzi 2.0 per n. 4 alunni assenti, € 56,00.	56,00
12/06/2019	8	Contributo Convenzione prot. 1638 del 17/05/19 per progetto Frutta nella scuola € 155,00; modifica variazione n.3	100,00
04/09/2019	11	Assegnazione da parte del Comune di S. Croce Camerina L. 23/96 e quota docente per form.ne versata in più	0,55
05/11/2019	14	DDS n. 5594 del 21-10-2019 - Assegnazione regionale per spese di funzionamento periodo set.-dic. 2019 (dot. ord. € 7.215,31 e dot. perequat. € 379,75)	500,00
Previsione definitiva			5.211,55
Somme Riscosse			5.211,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
237.620,54	163.245,49	148.245,49	15.000,00	74.375,05



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

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

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione Iniziale			53.376,41
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2019	5	D.D.S. 1057 del 01/04/19 Regione Siciliana - fin.to spese manutenzione edifici scolastici € 1094,53; Contributo genitori per attività ludico-ricreative	1.094,53
04/09/2019	11	Assegnazione da parte del Comune di S. Croce Camerina L. 23/96 e quota docente per form.ne versata in più	4.500,00
24/10/2019	12	Finanziamento dotazione ordinaria per contratti servizi esterni di pulizia ed altri ausiliari periodo settembre - dicembre 2019	29.564,53
20/11/2019	15	Entrate finalizzate per scuole belle, noleggio pullman, assicurazione alunni e operatori scolastici e libretti giustificazione	12.481,03
27/11/2019	16	Quote assicurazione alunni (€ 4.098,00) e quote assicurazione personale scolastico (€ 409,50)	4.507,50
Previsione definitiva			105.524,00
Somme Pagate			72.139,93
Somme da pagare			24.490,22
Economie			8.893,85

L'avanzo definitivo di € 8.893,85 è così costituito:

- fondi regionali vincolati per manutenzione edifici scolastici € 4.065,82;
- fondi regionali non vincolati – dotazione ordinaria € 4.828,03.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			52.749,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/09/2019	11	Assegnazione da parte del Comune di S. Croce Camerina L. 23/96 e quota docente per form.ne versata in più	500,00
05/11/2019	14	DDS n. 5594 del 21-10-2019 - Assegnazione regionale per spese di funzionamento periodo set.-dic. 2019 (dot. ord. € 7.215,31 e dot. perequat. € 379,75)	3.015,31
Previsione definitiva			56.265,28
Somme Pagate			48.176,63
Somme da pagare			3.416,12
Economie			4.672,53



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			21.097,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/04/2019	7	CONTRIBUTO PRO AIRC UOVO DELLA RICERCA € 1842,00; CONTRIBUTO FAMIGLIE X QUOTE PARTECIPAZIONE CONCORSI MUSICALI € 945,00;CONTRIBUTO FAMIGLIE X NOLEGG	1.842,00
12/06/2019	8	Contributo Convenzione prot. 1638 del 17/05/19 per progetto Frutta nella scuola € 155,00; modifica variazione n.3	155,00
05/11/2019	14	DDS n. 5594 del 21-10-2019 - Assegnazione regionale per spese di funzionamento periodo set.-dic. 2019 (dot. ord. € 7.215,31 e dot. perequat. € 379,75)	5.079,75
20/11/2019	15	Entrate finalizzate per scuole belle, noleggio pullman, assicurazione alunni e operatori scolastici e libretti giustificazione	240,00
28/11/2019	17	Comunicazione MIUR prot. n. 1832 del 14/11/2019 di ammissione al finanziamento progetto PNSD Azione#7	20.000,00
Previsione definitiva			48.414,70
Somme Pagate			13.912,34
Somme da pagare			0,00
Economie			34.502,36

L'avanzo definitivo di € 34.502,36 è costituito da:

- fondi progetto PNSD Azione#7 € 20.000,00
- fondi per orientamento € 1.761,36
- fondi per libri comodato d'uso € 506,65
- fondi regionali vincolati - dotazione perequativa € 379,75
- fondi regionali non vincolati - dotazione ordinaria € 11.854,60.

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			252,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/04/2019	2	Contributo genitori x visite guidate e laboratori ludico culturali del 27/03/19 (scuola secondaria € 610,00) e del 11/04/19 (scuola primaria € 2280,00	2.890,00
09/04/2019	3	Fin.to Contributo docenti per corso di formazione "Laboratorio di robotica educativa e pensiero computazionale come nuovo ambiente di apprendimento" €	1.620,00
11/04/2019	4	CONTRIBUTO GENITORI PER VISITE GUIDATE CLASSI TERZE SCUOLA PRIMARIA E CLASSI 3 A-D SECONDARIA	1.500,00



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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

12/04/2019	5	D.D.S. 1057 del 01/04/19 Regione Siciliana - fin.to spese manutenzione edifici scolastici € 1094,53; Contributo genitori per attività ludico-ricreativ	1.215,00
15/04/2019	6	Restituite dalla docente capogruppo visita guidata del 11/04/,quote attività ludico-ricreative Arciragazzi 2.0 per n. 4 alunni assenti, € 56,00.	56,00
12/06/2019	8	Contributo Convenzione prot. 1638 del 17/05/19 per progetto Frutta nella scuola € 155,00; modifica variazione n.3	807,00
14/06/2019	9	contributo genitori visite guidate € 50,00	50,00
20/11/2019	15	Entrate finalizzate per scuole belle, noleggio pullman, assicurazione alunni e operatori scolastici e libretti giustificazione	970,00
Previsione definitiva			9.360,68
Somme Pagate			9.270,14
Somme da pagare			0,00
Economie			90,54

L'avanzo definitivo di € 90,54 è costituito da fondi regionali non vincolati - dotazione ordinaria

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			9.643,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2019	1	CONTRIBUTO BANCA AGRICOLA POPOLARE PER CENA DI SAN GIUSEPPE € 300,00	300,00
30/10/2019	13	Assegnazione MIUR dotazione ordinaria sett-dic 2019 per funzionamento - integrazione alunni diversamente abili - nota prot. 21795 del 30-09-2019	22,89
Previsione definitiva			9.966,45
Somme Pagate			8.449,65
Somme da pagare			0,00
Economie			1.516,80

All'interno di questa categoria di destinazione troviamo tre 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"

L'avanzo definitivo di € 1.516,80 è costituito da:

- fondi progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-767 "Giochiamo con lo Sport" € 1.315,46 (in P02/01)
- fondi statali vincolati per integrazione alunni diversamente abili € 22,89 (in P02/03)
- fondi regionali non vincolati - Dotazione ordinaria € 178,45 (in P02/03)



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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 P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/04/2019	2	Contributo genitori x visite guidate e laboratori ludico culturali del 27/03/19 (scuola secondaria € 610,00) e del 11/04/19 (scuola primaria € 2280,00	770,00
09/04/2019	3	Fin.to Contributo docenti per corso di formazione "Laboratorio di robotica educativa e pensiero computazionale come nuovo ambiente di apprendimento" €	3.135,00
12/06/2019	8	Contributo Convenzione prot. 1638 del 17/05/19 per progetto Frutta nella scuola € 155,00; modifica variazione n.3	-55,00
04/09/2019	11	Assegnazione da parte del Comune di S. Croce Camerina L. 23/96 e quota docente per form.ne versata in più	0,55
Previsione definitiva			3.850,55
Somme Pagate			3.849,95
Somme da pagare			0,00
Economie			0,60

L'avanzo definitivo di € 0,60 è costituito da somme residuali di contributi da privati (docenti) per partecipazione a corso di formazione già espletato nel corso dell'anno finanziario 2019.

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/04/2019	7	CONTRIBUTO PRO AIRC UOVO DELLA RICERCA € 1842,00; CONTRIBUTO FAMIGLIE X QUOTE PARTECIPAZIONE CONCORSI MUSICALI € 945,00;CONTRIBUTO FAMIGLIE X NOLEGG	2.875,00
09/07/2019	10	PRELEVAMENTO DA FONDO DI RISERVA PER DIFFEREDNZA FATTURA ELIOS PROGETTO "PARTECIPAZIONE GARE E CONCORSI"	0,01
Previsione definitiva			2.875,01
Somme Pagate			2.875,01
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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 R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2019	10	PRELEVAMENTO DA FONDO DI RISERVA PER DIFFEREDNZA FATTURA ELIOS PROGETTO "PARTECIPAZIONE GARE E CONCORSI"	-0,01
Previsione definitiva			99,99
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			99,99

Le economie di € 99,99 del fondo di riserva sono tutte costituite da fondi non vincolati regionali – dotazione ordinaria

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
236.356,66	186.579,99	158.673,65	27.906,34	49.776,67

Come da mod. H, al 31/12/2019 le entrate accertate sono di € 163.245,49 rispetto ad una programmazione definitiva di entrate pari a € 237.620,54 (€ 163.245,49 + € 74.375,05 quale avanzo di amministrazione). Sono stati riscossi € 148.245,49 mentre, per l'esercizio 2019, restano da riscuotere € 15.000,00 indicati analiticamente nel modello L – elenco dei residui attivi.

In uscita le somme impegnate ammontano a € 186.579,99 rispetto ad una programmazione definitiva di spesa di € 236.356,66, mentre la disponibilità finanziaria da programmare è pari a € 1.263,88. Le somme pagate ammontano a € 158.673,65 mentre, solo relativamente all'E.F. 2019, restano da pagare € 27.906,34 analiticamente indicati nel modello L - elenco dei residui passivi.

Come da mo. J, durante l'esercizio finanziario, le riscossioni totali corrispondono a € 157.705,13 di cui € 148.245,49 in conto competenza ed € 9.459,64 in conto residui, mentre i pagamenti totali corrispondono a € 184.430,38 di cui € 158.673,65 in conto competenza ed € 25.756,73 in conto residui.

Il conto consuntivo si chiude con un disavanzo di competenza di € 23.334,50 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 31/12/2019 di € 57.280,68 più i residui attivi al 31/12/2019, pari a € 21.704,36 (di cui € 15.000,00 residui E.F. 2019 ed € 6.704,36 residui anni precedenti), sottratti i residui passivi al 31/12/2019 pari a € 27.944,49 (di cui € 27.906,34 residui E.F. 2019 ed € 38,15 residui anni precedenti), si presenta con un avanzo di amministrazione definitivo pari a € 51.040,55.

SALDO DI CASSA AL 31/12/2019	€ 57.280,68
Residui attivi	€ 21.704,36 +
Residui passivi	€ 27.944,49 -
Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019	€ 51.040,55



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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 saldo di cassa a fine esercizio di € 57.280,68 concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera.

FONDO CASSA ESISTENTE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019	€ 84.005,93
Ammontare delle somme riscosse (sia in conto competenza che in conto residui)	€ 157.705,13+
Ammontare delle somme pagate (sia in conto competenza che in conto residui)	€ 184.430,38 -
SALDO DI CASSA ESISTENTE AL 31/12/2019	€ 57.280,68

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 diminuzione di € -11.310,55 dovuta all'ammortamento obbligatorio e ad operazioni di scarico eseguite nel corso del 2019 per un valore di € 589,89.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

VOCI	Valori al 1/1/2019	Variazioni +/-	Valori al 31/12/19
MATERIALI	69.252,02	-11.310,55	57.941,47
CREDITI	16.164,00	+5.540,36	21.704,36
DISPONIBILITÀ LIQUIDE	84.005,93	-26.725,25	57.280,68
TOTALE ATTIVITÀ	169.421,95	-32.495,44	136.926,51
TOTALE PASSIVITÀ	25.794,88	+2.149,61	27.944,49
CONSISTENZA PATRIMONIALE	143.627,07	-34.645,05	108.982,02

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
11.793,79	2.589,20	437,68	739,06	1.092,08	16.651,81

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

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria per singola tipologia del piano dei conti uscite. Il mod. N 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.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	8.083,46	8.025,40	99,28%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	22.241,27	6.970,60	31,34%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	129.772,00	116.624,18	89,87%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	28.700,42	8.249,25	28,74%
05	ALTRE SPESE	4.957,00	4.208,59	84,90%
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	42.502,52	42.501,97	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	99,99	0,00	0,00%
Totale generale		236.356,66	186.579,99	

Per quanto riguarda il CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019, si evidenzia la seguente situazione:

Indice di dipendenza finanziaria	=	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	=	163.245,49	=	0,69
		Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)		237.620,54		
Incidenza residui attivi	=	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	=	15.000,00	=	0,09
		Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)		163.245,49		
Incidenza residui passivi	=	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	=	27.906,34	=	0,15
		Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)		186.579,99		
Smaltimento residui attivi	=	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	=	9.459,64	=	0,59
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)		16.164,00		
Smaltimento residui passivi	=	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	=	25.756,73	=	1,00
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)		25.794,88		
Indice capacità di spesa	=	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	=	184.430,38	=	0,87
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		212.374,87		
Indice accumulo dei residui passivi	=	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	=	27.944,49	=	0,13
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		212.374,87		



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

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

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 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. 45 del 04/04/2019, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 41 del 13/12/2019.

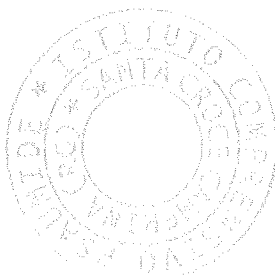
In conclusione il conto consuntivo 2019 risponde dal punto di vista finanziario agli obiettivi prefissati dal programma annuale 2019 di questa istituzione scolastica. La gestione delle risorse ha avuto sempre come finalità il miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire ed ha tenuto conto della particolare situazione della popolazione scolastica caratterizzata da una notevole presenza di alunni stranieri. 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, 12/05/2020

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Helga Mandarà



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Franca Maria Branca