



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE "ARCHIMEDE"

Via G. Bonfiglio, 44 - 92022 Cammarata (AG.)

Tel. 0922-909401 Fax 0922-901268 - C.F. e P. IVA: 93074180840

Sito Web: www.iiss-archimede.edu.it – e-mail: agis026008@istruzione.it – pec: agis026008@pec.istruzione.it

oooooooooooooooo

*Sede centrale I.I.S.S. "Archimede" - Cammarata (AGIS026008) *** Sez. Associata I.T.I. "Archimede" - Cammarata (AGTF02601R)
Sez. Associata I.P.S.I.A. "Archimede" - Cammarata (AGRI02601X) *** Sez. Associata I.P.S.I.A. "Archimede" - Casteltermini (AGRI026021)
Corso Serale Sez. Associata I.P.S.I.A. "Archimede" - Casteltermini (AGRI026508)*

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE "ARCHIMEDE"

Via G. Bonfiglio, 44 - 92022 Cammarata (AG.)

Tel. 0922-909401 Fax 0922-901268 - C.F. e P. IVA: 93074180840

Sito Web: www.iiss-archimede.edu.it – e-mail: agis026008@istruzione.it – pec: agis026008@pec.istruzione.it

oooooooooooooooo

Sede centrale I.I.S.S. "Archimede"- Cammarata (AGIS026008) *** Sez. Associata I.T.I. "Archimede" - Cammarata (AGTF02601R)
Sez. Associata I.P.S.I.A. "Archimede"- Cammarata (AGRI02601X) *** Sez. Associata I.P.S.I.A. "Archimede" - Casteltermini (AGRI026021)
Corso Serale Sez. Associata I.P.S.I.A. "Archimede" – Casteltermini (AGRI026508)

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

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo (data prorogata al 15 aprile causa Covid-19, come da Circolare n.5 del 12/03/2021 della Regione Siciliana e Nota MIUR 10/03/2021 n.5467) 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.

Al Dirigente Scolastico
Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo, recepito dalla Regione Siciliana con **D.A. n.7753 del 28/12/2018**;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- **Circolare della Regione Siciliana n.4 del 24/02/2021** – Conto Consuntivo delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali e.f. 2020 – art.22/23 del D.A. n.7753 del 28/12/2018;
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti"**.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2020 con la Nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 e per i successivi 4/12i E.F. 2020 con la Nota Miur Prot. n. 23072 del 30 settembre 2020

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A., ai sensi dell'art.23 commi 1,2,3,4 e 5 del D.A. n.7753 del 28/12/2018 e del Decreto 28 agosto 2018, n. 129, entro il 15 marzo (data prorogata al 15 aprile causa Covid-19, come Circolare n.5 del 12/03/2021 della Regione Siciliana e Nota MIUR 10/03/2021 n.5467) 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.

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2020, completo di tutti i documenti previsti dall'art.22 D.129/2018, è stato predisposto dalla DSGA con comunicazione prot. n.2133/06-03 del 19/03/2021 e sarà trasmesso al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, corredato dalla presente relazione di cui costituisce parte integrante, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti.

La gestione del Programma Annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

Successivamente alla formulazione del Programma Annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2020, sono intervenute variazioni di entrata e di spesa, regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto o, apportate dal Dirigente scolastico, trattandosi di entrate finalizzate o storni all'interno dello stesso aggregato. In questo modo è stato possibile modificare il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

L'attuazione delle attività e dei progetti programmati nell'esercizio finanziario 2020, diretta conseguenza del Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, è stata realizzata nel rispetto degli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia ed in rapporto ai mezzi finanziari a disposizione della scuola.

Tutte le risorse disponibili sono state destinate in coerenza con il PTOF per lo svolgimento delle attività di funzionamento, di organizzazione, di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica.

L'Istituto, nella sua programmazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si è avvalso dell'opera dello scrivente, del DSGA, dello staff di direzione (Collaboratori del D.S., responsabili delle sedi, funzioni strumentali), delle varie commissioni, del Collegio Docenti, dei Dipartimenti e del Consiglio di Istituto.

L'Istituto opera per garantire agli studenti una formazione che assicuri loro sia un'ampia ed articolata cultura generale che un'adeguata preparazione tecnico-professionale che consenta loro di sviluppare, in una dimensione operativa, saperi e competenze tali da rispondere alle esigenze formative del settore produttivo TECNICO-PROFESSIONALE di riferimento per un rapido inserimento nel mondo del lavoro e per un eventuale accesso all'università o all'istruzione e formazione tecnica superiore ed al contempo, essere in grado di comunicare ed interagire in una società via via più complessa e che richiede una sempre maggiore flessibilità di atteggiamenti e di decisioni.

L'Istituto si pone come obiettivo prioritario non solo l'acquisizione di una preparazione tecnica-professionale, ma anche la formazione umana improntata ai seguenti valori:

- Rispetto della persona, delle culture, dell'ambiente, delle diversità;
- Rispetto delle regole e della legalità;
- Trasparenza e partecipazione alla vita scolastica;
- Pari opportunità di apprendimento a tutti gli alunni nonché arricchimento dell'offerta formativa;
- Contrasto della dispersione scolastica attraverso attività di recupero in relazione alle esigenze ed alle carenze evidenziate dai singoli gruppi di allievi, classi aperte o per gruppi di livello-aggiornamento periodico della situazione della classe in prospettiva di un mutamento delle strategie dell'intervento didattico-progetti di rimotivazione per alunni in situazioni problematiche.

Per far sì che gli obiettivi vengano raggiunti, è stato necessario creare un staff di direzione, formato da docenti ai quali sono stati affidati incarichi e funzioni previsti dal Contratto Collettivo Nazionale:

- Funzioni strumentali al PTOF,
- Referenti alternanza scuola-lavoro
- Commissione per la valutazione interna ed esterna dell'istituto
- Commissione per l'attuazione della riforma e dei percorsi di Istruzione e Formazione Professionale
- Commissione Orientamento e Continuità
- Gruppo H
- Dipartimenti
- Comitato tecnico scientifico

Altra articolazione del lavoro e della valorizzazione del personale è stata l'attribuzione degli incarichi al personale ATA.

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2020 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa dell'Istituto e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' dalla lettura del combinato disposto di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'Istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2019 e nel P.T.O.F. sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi e proprio in base a queste due voci è possibile, in fase consuntiva, valutare l'andamento complessivo dell'istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi od eventuale scostamento da essi.

A causa della pandemia COVID-19 e l'avvio della didattica a distanza a partire del mese di marzo si è avuto un cambiamento radicale nell'organizzazione delle attività scolastiche e non tutti i progetti sono stati realizzati. Ciò ha comportato una riduzione di spesa con relative economie.

Il conto consuntivo quindi si presenta articolato in una serie di allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nell'ambito del PTOF.

Alla luce di quanto sopra esposto, nonostante non siano stati assicurati durante l'esercizio 2020 adeguati finanziamenti ordinari da parte del Ministero, le spese di funzionamento amministrativo generale, strumentali del P.T.O.F. e per le attività didattiche delle singole classi e dei laboratori, sono state soddisfatte con l'avanzo degli anni precedenti, con finanziamenti di altre istituzioni pubbliche su specifici progetti e da parte dei contributi delle famiglie per l'arricchimento dell'offerta culturale e formativa degli alunni.

Il giudizio complessivo sul conto consuntivo evidenzia la capacità dell'istituto di raggiungere gli obiettivi fissati dal Programma Annuale.

Questa realtà scolastica, risultata articolata come segue:

- **Sede Centrale sita in Via Bonfiglio n. 44 - Cammarata** che comprende: la presidenza e la segreteria; l'Istituto Tecnico - settore Tecnologico - indirizzi "Elettronica ed Elettrotecnica" e "Chimica, Materiali e Biotecnologie"
- **Succursale, sita in San Giovanni Gemini - Via Sacramento** che comprende: l'Istituto Tecnico - settore Tecnologico - indirizzo "Chimica, Materiali e Biotecnologie";
- **Sede Coordinata di Casteltermini sita in Via Mons. Padalino** che comprende: l'Istituto Professionale - settore Industria - indirizzo "Manutenzione e Assistenza Tecnica" (M.A.T.) diurno e serale e "Produzione Industria e Artigianato" (P.I.A.), e Made in Italy
- **Centro servizi per l'Osservatorio per la Dispersione scolastica (O.D.S) sito in S. Giovanni Gemini - via A. Musco** (in atto temporaneamente chiuso)

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2019/20 ha funzionato con n. 23 classi composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado Sede di Casteltermeni (AGRI026021)

Data di riferimento: 15 Marzo 2019

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

**N. indirizzi/percorsi presenti: 4 [PRODUZIONE INDUSTRIALI E ARTIGIANALI (IP 10 e IP 13) –
MANUTENZIONE E ASSISTENZA TECNICA (IP 09 e IP 14)]**

N. classi articolate: 2

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	1 artic.	0	1	16	0	15	0	15	1	1	0	15,00	0
Seconde	2.	0	2	31	0	31	0	31	5	0	0	15,50	0
Terze	1 artic.	1	2	23	33	23	15	38	1	0	18	23,00	15,00
Quarte	2	1	3	22	38	22	31	53	3	0	7	11,00	31,00
Quinte	2	1	3	33	20	33	18	51	1	0	2	16,50	18,00
Totale	8	3	8	125	91	124	64	188	11	1	27	16,20	21,30

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado Sede di Cammarata (AGTF02601R)

Data di riferimento: 15 Marzo 2019

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

**N. indirizzi/percorsi presenti: 2 (CHIMICA, MATERIALI E BIOTECNOLOGIE – ELETTRONICA ED
ELETTROTECNICA)**

N. classi articolate: 0

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	3	0	3	71	0	70	0	70	2	1	0	23,30	0
Seconde	3	0	3	57	0	54	0	54	2	3	0	18,00	0
Terze	3	0	3	54	0	54	0	54	0	2	0	18,00	0
Quarte	3	0	3	47	0	47	0	47	3	0	0	15,70	0
Quinte	3	0	3	49	0	49	0	49	0	0	0	16,30	0
Totale	15	0	15	278	0	274	0	274	9	4	0	18,26	0

B) Dati sul personale in servizio

La situazione del **personale Docente e ATA** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Data di riferimento: 15 Marzo 2019

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	51
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª 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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	84
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	10
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	27

2. Dati contabili

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 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo 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 **27/12/2019 con delibera n° 120.**

La presente 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 POF dell'Istituzione Scolastica.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2020.

Le entrate accertate ammontano a € 207.065,76 di cui € 193.530,79 rimosse e € 13.534,97 non rimosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020.

Le uscite impegnate ammontano a € 178.062,81 di cui € 158.149,52 pagate e € 19.913,29 non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

La presente 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 POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse 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	€ 201.440,88		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 9.999,97	€ 9.999,97	100%
03) Finanziamenti dello Stato	€ 87.545,05	€ 87.545,05	100%
04) Finanziamenti della Regione	€ 38.420,55	€ 38.420,55	100%
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 41.750,00	€ 41.750,00	100%
06) Contributi da privati	€ 14.975,41	€ 14.975,41	100%
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	100%
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 12.874,68	€ 12.874,68	100%
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	100%
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	100%
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	100%
12) Altre entrate	€ 1.500,10	€ 1.500,10	100%
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	100%
Totale entrate	€ 408.506,64	€ 207.065,76	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 207.065,76	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività amministrativo-didattiche	€ 329.311,34	€ 162.761,05	0,49
P) Progetti	€ 65.896,02	€ 15.301,76	0,23
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 2.000,00	€ 0,00	
Z) Disponibilità da programmare	€	€ 0,00	
Totale Spese	€ 397.207,36	€ 178.062,81	
Avanzo di competenza		€ 29.002,95	
Totale a Pareggio		€ 207.065,76	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di € 29.002,95.

LA RELAZIONE ANALITICA è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo i Modelli MIUR:

- Modello H: Conto Consuntivo;
- Modello H/bis: Attuazione Programma Annuale al 31/12/2020 (con Z101 – Disponibilità da programmare)
- Modelli I: Schede illustrative per Attività e Progetti
- Modello J: Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2020
- Modello K: Situazione patrimoniale al 31/12/2020
- Modello L: Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello M: Prospetto delle spese per il personale
- Modello N: Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa

1) RISULTANZE DATI CONTABILI

A) CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			163.131,31
	Competenza	193.530,79	
SOMME RISCOSE	Residui	10.780,06	
	Totale(1)	204.310,85	
	Competenza	158.149,52	
SOMME PAGATE	Residui	49.434,78	
	Totale(2)	207.584,30	
	Differenza (1-2)		-3.273,45
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			159.857,86

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 229.134,14 così determinato:

B) GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	13.534,97	
ATTIVI	Esercizi Precedenti	126.565,73	
	Totale(1)	140.100,70	
	Esercizio Corrente	19.913,29	
PASSIVI	Esercizi Precedenti	50.911,13	
	Totale(2)	70.824,42	
	Differenza (1-2)		69.276,28
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			159.857,86
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			229.134,14

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
€ 141.557,07	-	€ 10.780,06	=	€ 130.777,01	+	€ 13.534,97	-	€ -4.211,28	=	€ 140.100,70
Da stampa Movimentazione Residui				Da calcolare		Da Mod. J		Da Stampa Movimentazione Residui		Da Mod. L
Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2020	-	Pagati nel 2020	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 103.247,50	-	€ 49.434,78	=	€ 53.812,72	+	€ 19.913,29	-	€ -2.901,59	=	€ 70.824,42
Da stampa Movimentazione Residui				Da calcolare		Da Mod. J		Da Stampa Movimentazione Residui		Da Mod. L

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2017	€ 0,00	€ 38.884,05
Anno 2018	€ 16.671,73	€ 7.433,02
Anno 2019	€ 109.894,00	€ 4.594,06
Anno 2020	€ 13.534,97	€ 19.913,29
Totale situazione residui al 31/12/2020	€ 140.100,70	€ 70.824,42

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

C) CONTO DEL 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
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 487.976,33	€ -27.138,95	€ 460.837,38
Totale Disponibilità	€ 304.690,98	€ -4.678,30	€ 300.012,68
Totale dell'attivo	€ 792.667,31	€ -31.817,25	€ 760.850,06
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 103.247,50	€ -32.423,08	€ 70.824,42
Consistenza Patrimoniale	€ 689.419,81	€ 605,83	€ 690.025,64
Totale a pareggio	€ 792.667,31	€ -31.817,25	€ 760.850,06

Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Argo Inventario": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica e si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

La **consistenza patrimoniale** finale dei beni inventariati, come si evince dal suddetto prospetto, è **pari ad € 690.025,64**, concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.

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.

Contestualmente si è proceduto all'aggiornamento della consistenza finale dei beni al 31/12/2019 e al relativo ammortamento dei beni esistenti in inventario alla data del 30/06/2019 poiché, come specificato nella relazione del Conto Consuntivo 2019, a causa di **problemi tecnici legati alla totale perdita dei dati del programma Argo Inventario e Rinnova**, non era stato possibile effettuare.

Non essendo stato fatto nel 2019 l'aggiornamento della sezione A-2 del modello K per motivi tecnici, la situazione di partenza all' 01-01-2020 è pari a quella del 31-12-2018.
Pertanto la variazione del modello k 2020 nella sezione A-2 comprende:

Aumenti 2019

Diminuzioni 2019

Aumento 2020

Diminuzioni 2020

per un totale complessivo di: **-27138,95** articolato come segue:

la stampa registro diminuzioni 19-20 riporta:

aumenti per **115329,12** diminuzioni per **-145632,78** per quanto riguarda i beni mobili
aumenti per **3723,50** diminuzioni per **-558,79** per quanto riguarda i libri

I dettagli, bene per bene, degli **aumenti** si trovano nel file "registro **aumenti** beni mobili e libri 2019 e 2020.pdf"

I dettagli, bene per bene, delle **diminuzioni** si trovano nel file "registro **diminuzioni** beni mobili e libri 2019 e 2020.pdf"

La situazione **finale** complessiva di A-2 è pari a **460.837,38** di cui:

- **454.981,39** (la Somma di A-2-2 e A-2-3) pari al totale del registro dei beni mobili come nella stampa "REGISTRO UNICO BENI MOBILI AL 31 12 2020.pdf"
- **5855,99** (A-2-6) pari al totale del registro dei libri come nella stampa "REGISTRO UNICO LIBRI AL 31 12 2020.pdf"

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.

D) RISULTATO DI ESERCIZIO:

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 29.002,95 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	207.065,76
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	178.062,81
AVANZO ESERCIZIO 2020	29.002,95

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel **Mod. J (Situazione Amministrativa)** è determinato come segue:

Schema verbale Athena

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 163.131,31
	Competenza esercizio 2020 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossi	€ 193.530,79	€ 10.780,06	€ 204.310,85	
3 Pagati	€ 158.149,52	€ 49.434,78	€ 207.584,30	
4 Fondo di cassa al 31/12/2020				€ 159.857,86
5 Residui Attivi	€ 13.534,97	€ 126.565,73		€ 140.100,70
6 Residui Passivi	€ 19.913,29	€ 50.911,13		€ 70.824,42
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2020				€ 29.002,95
N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro				

Il Fondo cassa al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a € 159.857,86 in concordanza con le scritture del Giornale Cassa, con la verifica di cassa dell'Istituto Tesoriere; non concorda con l'estratto della Banca d'Italia, contabilità speciale n.0319885, MOD. 56T (T.U.) pari a € 158.357,86.

La differenza pari ad € 1.500,00 è così giustificata:

Saldo Tesoriere	159.857,86
Saldo Banca d'Italia (a)	158.357,86
Sbilanci non regolarizzati (b)	1.500,00
Riconciliazione con il fondo cassa (a+b)	159.857,86

La riconciliazione del saldo Banca d'Italia con il fondo cassa dell'Istituto Tesoriere evidenzia uno sbilancio di € 1.500,00 che si riferisce a RISCOSSIONI TESORIERE NON CONTAB.DA B.ITALIA

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°0319885 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il registro del conto corrente postale n.1034722627, intestato all'Istituto Scolastico, **alla data del 31/12/2020 presenta un saldo pari ad € 54,12** che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 31/12/2020, acquisito agli atti di questo istituto con prot. n.1943/06-03 del 15/03/2021.

Pertanto, **la disponibilità dei depositi al 31/12/2020 pari ad € 163.133,91, è data da:**

Bancari € 159.857,86 + Postali € 54,12

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e le spese sono state registrate nell'apposito Registro.

Il C.d.I., in sede di approvazione del P.A. 2020, ha approvato con apposita unica delibera n.121 del 27/12/2019 l'apertura del fondo minute spese, deliberando (ai sensi e per gli effetti dell'art.21 del D.I. 129/2018) la consistenza massima del fondo pari ad € 1.500,00 e l'importo massimo di ogni spesa minuta pari ad € 100,00 iva esclusa.

Con il mandato n.1 del 10/02/2020 di € 500,00 è stata effettuato il I anticipo del f. minute spese al DSGA
Con il mandato n.19 del 24/06/2020 di € 500,00 è stata effettuato il II anticipo del f. minute spese al DSGA
Con il mandato n.40 del 12/10/2020 di € 500,00 è stata effettuato il III anticipo del f. minute spese al DSGA

L'ultima operazione annotata nel registro è del 17/12/2020 n.60 e dai movimenti registrati emergono spese per € 1.500,00 è stato dunque totalmente utilizzato.

Al fine di ripristinare l'originaria somma anticipata di € 1.500,00, si è proceduto al reintegro delle minute spese con l'emissione dei seguenti mandati:

n. 707 del 17/12/2020 di € 776,94
n. 708 del 17/12/2020 di € 388,66
n. 709 del 17/12/2020 di € 308,90
n. 710 del 17/12/2020 di € 25,50

in modo tale da poter emettere, successivamente, la reverse di chiusura (n.41 del 17/12/2020) delle stesse.

E) 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.

(da ARGO Bilancio: Stampe – Periodiche – Monitoraggio Athena 2020)

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

	Spese di Personale (impegnato)	Acquisti beni di consumo (Impegnato)	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi (Impegnato)	Acquisto di beni d'investimento (Impegnato)	Altre Spese (Impegnato)	imposte e tasse (Impegnato)	Oneri straordinari e da contenzioso (Impegnato)	Oneri Finanziari (Impegnato)	Rimborsi e poste correttive (Impegnato)	Totale Spese (programmate)	Totale Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	850,00	19.585,47	55.437,64	1.339,18	110,00	15.022,34			251,83	93.612,41	92.596,46	98,91%
A02		1.467,62	16.036,93	122,95	4.114,60	3.032,53				26.118,23	24.774,63	94,86%
A03	559,30	8.447,70	3.986,30	13.408,28	2.350,00	5.532,21			174,43	89.272,48	34.458,22	38,60%
A04	7.788,94		1.792,80							112.807,52	9.581,74	8,49%
A05										3.197,91		0,00%
A06			1.300,00			50,00				4.302,69	1.350,00	31,38%
P01										7.500,00		0,00%
P02			13.524,00			369,60				52.617,69	13.893,60	26,40%
P03												0,00%
P04			200,00	495,00		108,90			281,76	5.216,40	1.085,66	20,81%
P05			295,50			27,00				561,93	322,50	57,39%
TOTALE	9.198,24	29.500,79	92.573,17	15.365,41	6.574,60	24.142,58	0,00	0,00	708,02	395.207,26	178.062,81	
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI	0,05	0,17	0,52	0,09	0,04	0,14	0,00	0,00	0,00	0,45		
TOTALE TOTALE IMPEGNI %	5,17%	16,57%	51,99%	8,63%	3,69%	13,56%	0,00%	0,00%	0,40%	45,06%		

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 (a seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z101, deliberate da parte del Consiglio di Istituto) e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

2) ANALISI delle ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			1.283,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	13.620,59
Previsione definitiva			14.903,92
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			14.903,92

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
			Previsione iniziale
			173.877,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	12.659,95
			Previsione definitiva
			186.536,96
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			186.536,96

L'Avanzo di Amministrazione 2020 è verificato e controllato nello schema (Verifica Avanzo di amministrazione) allegato a questa relazione, prodotto dal software di gestione del Bilancio.

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
			Previsione iniziale
			0,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

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
30/10/2020	36	"SMART CLASS" PER UNA DAD "EFFICIENTE" - Avviso 11978/2020" - 10.8.6AFESRPON-SI2020-723	9.999,97
			Previsione definitiva
			9.999,97
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			9.999,97
			Differenza
			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
			Previsione iniziale
			0,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
			Previsione iniziale
			7.672,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/10/2020	33	Erogazione Funzionamento amministrativo-didattico A.F. 2020, periodo settembre-dicembre 2020 - Nota MIUR N.023251 del 01-10-2020	100,00
30/10/2020	38	Assegnazione Finanziamento Percorsi per le competenze trasversali e per orientamento 4 dodicesimi 2020 – nota MIUR 23072 del 30-09-2020	3.523,58
30/10/2020	39	Assegnazione finanziamento per Assistenza psicologica e medica – nota MIUR 23072 del 30-09-2020	1.600,00
			Previsione definitiva
			12.896,20
			Somme Riscosse
			12.896,20
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
			Previsione iniziale
			0,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	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
01/04/2020	13	Erogazione Contributo per attività progettuali Piano Nazionale Scuola Digitale A.F. 2020 - Nota MIUR prot. 7155 del 18-03-2020	1.000,00
06/04/2020	18	Assegnazione somme per la didattica a distanza ai sensi del DL 18-2020 art.120 - Nota MIUR 4527 del 3 aprile 2020	9.192,16
06/04/2020	17	Finanziamento per pulizia straordinaria ambienti scolastici - EMERGENZA SANITARIA D.L. 18 del 17.03.2020 ex art.77	3.348,88
13/05/2020	19	Nota MIUR prot.n.51647 del 27/12/2019 Ripartizione fondi Formazione dei docenti a. s. 2019/2020 - Nota AOODGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019	1.270,00
23/06/2020	21	Assegnazione risorsa finanziaria per Esami di Stato a.s. 2019-2020 ex art.231, c.7 D.L. n.34 del 19/05/2020 - Nota MIUR prot. 13450 del 30/05/2020	10.352,04
08/09/2020	31	Nota MIUR 13449 del 30-05-2020 Assegnazione risorse finanziarie Ex art.231 c.1 DL. 34 del 19-05-2020 - Avvio A.s. 2020-2021	37.356,43
30/10/2020	37	Erogazione finanziamento x orientamento A.F. 2020 - art.8, comma1 DL 104-13	656,22
18/12/2020	41	Assegnazione somme per potenziamento della didattica digitale integrata ai sensi del DL n.137 del 28-10-2020 art.21 - Nota MIUR 33100 del 16-11-2020	9.593,12
18/12/2020	44	Assegnazione contributo D.M. 27/10/2020, n.151. Connettività per studenti meno abbienti - Nota MIUR 34442 del 10-12-2020	1.500,00
28/12/2020	48	CONTRIBUTO PER ECCELLENZE A.S. 2019-2020	380,00
			Previsione definitiva
			74.648,85
			Somme Riscosse
			74.013,85
			Somme da riscuotere
			635,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
			Previsione iniziale
			23.654,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2020	35	DDG N.182 DEL 08-09-2020 - Dotazione ordinaria regionale a.s. 2020-2021 € 11.399,45 periodo SETTE.- DICEMBRE 2020	11.399,45
			Previsione definitiva
			35.053,85
			Somme Riscosse
			35.053,85
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	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
23/06/2020	20	Assegnazione contributo per acquisto di strumenti traffico internet e di attrezzature e programmi informatici per implementare la DAD	2.900,00
30/06/2020	24	FINANZIAMENTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2018-19	466,70
		Previsione definitiva	3.366,70
		Somme Riscosse	466,70
		Somme da riscuotere	2.900,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2020	16	Anticipazione Spese di Funzionamento I trimestre 2020 Ex Provincia di Agrigento - Determina n.557- Anno 2020	8.590,00
23/06/2020	22	Anticipazione ordinaria spese di funzionamento II trimestre 2020 - Determinazione Dirigenziale n.912 del 16/06/2020	8.590,00
13/10/2020	34	Anticipazione Spese di Funzionamento II semestre 2020 Ex Provincia di Agrigento - Determina n.1384 del 30/09/2020	22.070,00
		Previsione definitiva	39.250,00
		Somme Riscosse	39.250,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2020	8	Contributo Comune di San Giovanni Gemini per il progetto - Il treno della memoria -	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Riscosse			2.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			972,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2020	12	Contributo d'istituto versato dall'alunno S.A.L. classe I TEE	10,00
30/06/2020	27	Variazione in diminuzione per incasso somma nel 2019 con reversale n.51 del 27-12-2019 (accertamento n.47 del 27-12-2019)	-972,60
30/06/2020	23	GIROCONTO DA C/C POSTALE A C/C BANCARIO	2.200,00
Previsione definitiva			2.210,00
Somme Riscosse			2.210,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	2	Versamento di € 8.400,00 relativo a quote, a titolo di acconto, n.28 alunni dell'II.SS. per partecipare progetto "Il treno della memoria"	8.400,00
06/02/2020	4	Versamento di € 1.680,00 relativo a quote, a saldo, n.28 alunni dell'II.SS. per partecipare progetto "Il treno della memoria"	1.680,00
12/02/2020	7	Versamento di € 512,40 relativo a contributo, per n.28 alunni dell'II.SS. per partecipare progetto "Il treno della memoria".	512,40
Previsione definitiva			10.592,40
Somme Riscosse			10.592,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			23,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2020	15	Versamento operatori della scuola per proroga assicurazione polizza n. IW-2018-00651-01 dal 28.02.2020 al 31.08.2020 a.s. 2019-2020	46,51
30/06/2020	26	Variazione in diminuzione per incasso somma nel 2019 con reversale n.48 del 18-12-2019 (accertamento n.44 del 18-12-2019)	-23,00
08/09/2020	32	Versamento operatori della scuola per assicurazione polizza n.IW-2020-00574-01	115,50
Previsione definitiva			162,01
Somme Riscosse			162,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
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
29/01/2020	1	Versamento di € 781,00 relativo a quote n.69 alunni della sede coordinata di Casteltermini + quote n.6 docenti acc. per nolo pullmann a.r. Ca	781,00
10/02/2020	5	Versamento di € 680,00 relativo a contributo di n.34 alunni dell'I.I.SS. per partecipare al Corso di Primo Soccorso	680,00
12/02/2020	6	Versamento di € 550,00 relativo a quote n.38 alunni della classe 5 ITBA plesso Sacramento e quote n.3 docenti acc. per nolo pullmann a.r. Sa	550,00
Previsione definitiva			2.011,00
Somme Riscosse			2.011,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2020	51	Incasso provvisorio n.45 del 31.12.2020 Mandato n.711 del 17.12.2020 - Annullamento assegno per superamento soglia pagamento in contante -1000-	1.500,00	
			Previsione definitiva	1.500,00
			Somme Riscosse	1.500,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/07/2020	30	INCASSO PROVVISORIO DI ENTRATA N.30 DEL 28-07-2020 RELATIVO AL MANDATO N.255 RESTITUITO DALLA BANCA IN QUANTO IBAN ERRATO	92,85	
02/12/2020	40	Provv. di entrata n.38 del 11-11-2020: Rimborso biglietti a-r Palermo Milano Linate del 25-02-2020 e 04-03-2020 per cancellazione voli (imponibile)	3.696,00	
			Previsione definitiva	3.788,85
			Somme Riscosse	3.788,85
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2020	14	Restituzione somme non dovute da Associazione C. La Stiva relative al progetto - La luna di Ciaula -	305,83
28/12/2020	49	Rimborso quote progetto Il treno della memoria	7.280,00
Previsione definitiva			7.585,83
Somme Riscosse			7.585,83
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,10
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	-0,10

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c				
			Previsione iniziale	3.525,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
18/02/2020	11	Donazione famiglia Lo Sardo di € 1.500,00 da destinare a Borsa di Studio all'alunno più meritevole che si è contraddistinto nell'a.s. precedente		1.500,00
30/06/2020	28	Variazione in diminuzione per incasso somma nel 2019 con reversale n.47 del 18-12-2019 (accertamento n.45 del 18-12-2019)		-3.525,00
			Previsione definitiva	1.500,00
			Somme Riscosse	1.500,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
408.506,54	207.065,76	193.530,79	13.534,97	201.440,78

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze, aggregate secondo il Mod. H:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
			Previsione iniziale
			9.087,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2020	15	Versamento operatori della scuola per proroga assicurazione polizza n. IW-2018-00651-01 dal 28.02.2020 al 31.08.2020 a.s. 2019-2020	46,51
06/04/2020	16	Anticipazione Spese di Funzionamento I trimestre 2020 Ex Provincia di Agrigento - Determina n.557- Anno 2020	8.590,00
06/04/2020	17	Finanziamento per pulizia straordinaria ambienti scolastici - EMERGENZA SANITARIA D.L. 18 del 17.03.2020 ex art.77	3.348,88
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	5.750,61
30/06/2020	26	Variazione in diminuzione per incasso somma nel 2019 con reversale n.48 del 18-12-2019 (accertamento n.44 del 18-12-2019)	-23,00
23/06/2020	21	Assegnazione risorsa finanziaria per Esami di Stato a.s. 2019-2020 ex art.231, c.7 D.L. n.34 del 19/05/2020 - Nota MIUR prot. 13450 del 30/05/2020	10.352,04
23/06/2020	22	Anticipazione ordinaria spese di funzionamento II trimestre 2020 - Determinazione Dirigenziale n.912 del 16/06/2020	8.590,00
08/09/2020	31	Nota MIUR 13449 del 30-05-2020 Assegnazione risorse finanziarie Ex art.231 c.1 DL. 34 del 19-05-2020 - Avvio A.s. 2020-2021	20.086,99

08/09/2020	32	Versamento operatori della scuola per assicurazione polizza n.IW-2020-00574-01	1.533,00
13/10/2020	34	Anticipazione Spese di Funzionamento II semestre 2020 Ex Provincia di Agrigento - Determina n.1384 del 30/09/2020	22.070,00
13/10/2020	35	DDG N.182 DEL 08-09-2020 - Dotazione ordinaria regionale a.s. 2020-2021 € 11.399,45 periodo SETTE.- DICEMBRE 2020	1.399,45
18/12/2020	45	STORNO DA A02-01 (- € 2.277,04) A: A06/02 (+ € 24,00) A01/01 (+ € 994,69) A01/05 (+ € 1.258,35)	2.253,04
18/12/2020	47	STORNO DA A01/02 (- € 1,75) A A01/01 (+ € 1,75)	0,00
30/12/2020	50		527,28
Previsione definitiva			93.612,41
Somme Pagate			86.520,88
Somme da pagare			6.075,58
Economie			1.015,95

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			14.791,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	3.623,58
30/06/2020	25		-20,11
13/10/2020	35	DDG N.182 DEL 08-09-2020 - Dotazione ordinaria regionale a.s. 2020-2021 € 11.399,45 periodo SETTE.-DICEMBRE 2020	10.000,00
18/12/2020	45	STORNO DA A02-01 (- € 2.277,04) A: A06/02 (+ € 24,00) A01/01 (+ € 994,69) A01/05 (+ € 1.258,35)	-2.277,04
Previsione definitiva			26.118,23
Somme Pagate			22.075,70
Somme da pagare			2.698,93
Economie			1.343,60

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			29.985,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	1	Versamento di € 781,00 relativo a quote n.69 alunni della sede coordinata di Casteltermini + quote n.6 docenti acc. per nolo pullmann a.r. Ca	781,00
18/02/2020	10	STORNO DA A03/09 (- € 951,43) A A06/02 (+ € 664,00) P05/01 (+ € 287,43)	-951,43
18/02/2020	11	Donazione famiglia Lo Sardo di € 1.500,00 da destinare a Borsa di Studio all'alunno più meritevole che si è contraddistinto nell'a.s. precedente	1.500,00
18/02/2020	12	Contributo d'istituto versato dall'alunno S.A.L. classe I TEE	10,00
06/04/2020	18	Assegnazione somme per la didattica a distanza ai sensi del DL 18-2020 art.120 - Nota MIUR 4527 del 3 aprile 2020	8.710,40
30/06/2020	28	Variazione in diminuzione per incasso somma nel 2019 con reversale n.47 del 18-12-2019 (accertamento n.45 del 18-12-2019)	-3.525,00
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	7.611,41
30/06/2020	27	Variazione in diminuzione per incasso somma nel 2019 con reversale n.51 del 27-12-2019 (accertamento n.47 del 27-12-2019)	-972,60
23/06/2020	20	Assegnazione contributo per acquisto di strumenti traffico internet e di attrezzature e programmi informatici per implementare la DAD	2.900,00
30/06/2020	23	GIROCONTO DA C/C POSTALE A C/C BANCARIO	2.200,00
30/06/2020	24	FINANZIAMENTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2018-19	466,70
30/07/2020	30	INCASSO PROVVISORIO DI ENTRATA N.30 DEL 28-07-2020 RELATIVO AL MANDATO N.255 RESTITUITO DALLA BANCA IN QUANTO IBAN ERRATO	92,85
08/09/2020	31	Nota MIUR 13449 del 30-05-2020 Assegnazione risorse finanziarie Ex art.231 c.1 DL. 34 del 19-05-2020 - Avvio A.s. 2020-2021	17.269,44
08/09/2020	32	Versamento operatori della scuola per assicurazione polizza n.IW-2020-00574-01	-1.417,50
12/10/2020	33	Erogazione Funzionamento amministrativo-didattico A.F. 2020, periodo settembre-dicembre 2020 - Nota MIUR N.023251 del 01-10-2020	100,00
30/10/2020	36	"SMART CLASS" PER UNA DAD "EFFICIENTE" - Avviso 11978/2020" - 10.8.6AFESRPON-SI2020-723	9.999,97
18/12/2020	41	Assegnazione somme per potenziamento della didattica digitale integrata ai sensi del DL n.137 del 28-10-2020 art.21 - Nota MIUR 33100 del 16-11-2020	9.593,12
18/12/2020	42	STORNO DA A04/04 (-250,16) A A03/01 (250,16)	250,16
18/12/2020	43	STORNO DA P02/01 (-1288,68) A A03/01 (1288,68)	1.288,68

18/12/2020	44	Assegnazione contributo D.M. 27/10/2020, n.151. Connettività per studenti meno abbienti - Nota MIUR 34442 del 10-12-2020	1.500,00
28/12/2020	48	CONTRIBUTO PER ECCELLENZE A.S. 2019-2020	380,00
31/12/2020	51	Incasso provvisorio n.45 del 31.12.2020 Mandato n.711 del 17.12.2020 - Annullamento assegno per superamento soglia pagamento in contante -1000-	1.500,00
Previsione definitiva			89.272,48
Somme Pagate			31.524,38
Somme da pagare			2.933,84
Economie			54.814,26

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			109.921,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	-164,90
30/10/2020	38	Assegnazione Finanziamento Percorsi per le competenze trasversali e per orientamento 4 dodicesimi 2020 – nota MIUR 23072 del 30-09-2020	3.523,58
18/12/2020	42	STORNO DA A04/04 (-250,16) A A03/01 (250,16)	-250,16
18/12/2020	46	x Radiazione residuo attivo	-222,08
Previsione definitiva			112.807,52
Somme Pagate			1.512,80
Somme da pagare			8.068,94
Economie			103.225,78

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			5.128,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2020	9	STORNO DA A05 - Visite Viaggi e Programmi di studio all'estero (-1.931,00) A P2/17 Progetto curriculare Il treno della memoria (+1.931,00)	-1.931,00
Previsione definitiva			3.197,91
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.197,91

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.854,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2020	6	Versamento di € 550,00 relativo a quote n.38 alunni della classe 5 ITBA plesso Sacramento e quote n.3 docenti acc. per nolo pullmann a.r. Sa	550,00
18/02/2020	10	STORNO DA A03/09 (- € 951,43) A A06/02 (+ € 664,00) P05/01 (+ € 287,43)	664,00
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	553,51
30/10/2020	37	Erogazione finanziamento x orientamento A.F. 2020 - art.8, comma1 DL 104-13	656,22
18/12/2020	45	STORNO DA A02-01 (- € 2.277,04) A: A06/02 (+ € 24,00) A01/01 (+ € 994,69) A01/05 (+ € 1.258,35)	24,00
Previsione definitiva			4.302,69
Somme Pagate			1.214,00
Somme da pagare			136,00
Economie			2.952,69

3) ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguimento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa. Il numero dei Progetti

deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR, classificati secondo le indicazioni dell'AdG.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	7.500,00
Previsione definitiva			7.500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.500,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			25.185,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	25		-1.770,43
18/12/2020	43	STORNO DA P02/01 (-1288,68) A A03/01 (1288,68)	-1.288,68
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	1.131,83
01/04/2020	14	Restituzione somme non dovute da Associazione C. La Stiva relative al progetto - La luna di Ciaula -	305,83
30/12/2020	50		2.374,31
29/01/2020	2	Versamento di € 8.400,00 relativo a quote, a titolo di acconto, n.28 alunni dell'II.SS. per partecipare progetto "Il treno della memoria"	8.400,00
06/02/2020	4	Versamento di € 1.680,00 relativo a quote, a saldo, n.28 alunni dell'II.SS. per partecipare progetto "Il treno della memoria"	1.680,00
12/02/2020	7	Versamento di € 512,40 relativo a contributo, per n.28 alunni dell'II.SS. per partecipare progetto "Il treno della memoria".	512,40
14/02/2020	8	Contributo Comune di San Giovanni Gemini per il progetto - Il treno della memoria -	2.500,00
18/02/2020	9	STORNO DA A05 - Visite Viaggi e Programmi di studio all'estero (-1.931,00) A P2/17 Progetto curriculare Il treno della memoria (+1.931,00)	1.931,00
02/12/2020	40	Provv. di entrata n.38 del 11-11-2020: Rimborso biglietti a-r Palermo Milano Linate del 25-02-2020 e 04-03-2020 per cancellazione voli (imponibile)	3.696,00
28/12/2020	49	Rimborso quote progetto Il treno della memoria	7.280,00
10/02/2020	5	Versamento di € 680,00 relativo a contributo di n.34 alunni dell'II.SS. per partecipare al Corso di Primo Soccorso	680,00
Previsione definitiva			52.617,69
Somme Pagate			13.893,60
Somme da pagare			0,00
Economie			38.724,09

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			2.464,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2020	13	Erogazione Contributo per attività progettuali Piano Nazionale Scuola Digitale A.F. 2020 - Nota MIUR prot. 7155 del 18-03-2020	1.000,00
13/05/2020	19	Nota MIUR prot.n.51647 del 27/12/2019 Ripartizione fondi Formazione dei docenti a. s. 2019/2020 - Nota AOODGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019	1.270,00

06/04/2020	18	Assegnazione somme per la didattica a distanza ai sensi del DL 18-2020 art.120 - Nota MIUR 4527 del 3 aprile 2020	481,76
Previsione definitiva			5.216,40
Somme Pagate			1.085,66
Somme da pagare			0,00
Economie			4.130,74

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2020	10	STORNO DA A03/09 (- € 951,43) A A06/02 (+ € 664,00) P05/01 (+ € 287,43)	287,43
30/06/2020	29	ASSESTAMENTO AVANZO 2019	274,50
Previsione definitiva			561,93
Somme Pagate			322,50
Somme da pagare			0,00
Economie			239,43

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
397.207,26	178.062,81	158.149,52	19.913,29	219.144,45

L'avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2020 è dato da:

• economie attività	€ 166.550,29
• economie progetti	€ 50.594,26
• economie Fondo di Riserva	€ 2.000,00
• economia Z Disponibilità da Programmare	€ 11.299,28
Totale	€ 230.443,83
- radiazione residui attivi	€ 4.211,28
	€ 226.232,55
+ radiazione residui passivi	€ 2.901,59
	€ 229.134,14

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali:

- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 4.539,90 e sono stati finalizzati alla realizzazione delle seguenti attività didattiche e/o progetti per un totale di € 2.540,10:

Descrizione fondi liberali	Tipologia spesa	Importo di spesa
A03/09 Contributo scolastico	Pagamento quota associativa Alma Diploma P06/02	€ 664,00
A03/09 Contributo scolastico	Nolo Pullmann Olimpiadi della MaTEMATICA P05/01	€ 287,43
A03/09 Contributo scolastico	Restituzione versamento tassa di frequenza non dovuta - alunno R.G. classe III MAT sede coordinata di Casteltermini	€ 21,17
A03/09 Contributo scolastico	Restituzione somma per esami di stato da privatista non sostenuti	€ 150,00
A03/09 Contributo scolastico	Assicurazione Alunni A01/03	€ 1.417,50

- I fondi derivanti da erogazioni liberali che ammontano a € 16.765,41 di cui

Descrizione fondi liberali	Aggregato di spesa di destinazione	Tipologia spesa	Importo di spesa
Versamento quote n.69 alunni sede Casteltermini e n.6 docenti acc.	A03/01 Ex Funzionamento Didattico	Nolo pullmann	€ 781,00
Versamento quote n.28 alunni	P02/17 Progetto curriculare "Il Treno della Memoria"	Quota Associazione "Treno della Memoria" e Biglietti Aereo	€ 10.592,40
Versamento quote n.34 alunni	P02/21 Progetto "Abbiamo sempre a cuore il cuore dei nostri ragazzi"	Partecipazione Corso di Primo Soccorso	€ 680,00
Versamento quote n.38 alunni plesso Sacramento e n.3 docenti acc	A06/01 Orientamento	Nolo pullmann	€ 550,00
Contributo Comune di S.G.Gemini	P02/17 Progetto curriculare "Il Treno della Memoria"	Quota Associazione "Treno della Memoria" e Biglietti Aereo	€ 2.500,00
Donazione Borsa di Studio famiglia Lo Sardo	A03/03 BORSE DI STUDIO E SUSSIDI AGLI ALUNNI	BORSA DI STUDIO	€ 1.500,00
Versamento operatori della scuola per quota proroga assicurazione	A01/04 Assicurazione Personale Docente e ATA	Quota assicurazione	€ 46,51
Versamento operatori della scuola per quota assicurazione	A01/04 Assicurazione Personale Docente e ATA	Quota assicurazione	€ 115,50

4) ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 2.000,00 (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, consistenti in € 11.299,28, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato o vincolato del prossimo Esercizio finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

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

Tipo	Descrizione	ProgrammazioneDefinitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Spese di Personale	143.531,88	9.198,24	6,41%
02	Acquisti di Beni di Consumo	41.828,66	29.500,79	70,53%
03	Acquisto di Servizi ed Utilizzo Beni di Terzi	144.333,13	92.573,17	64,14%
04	Acquisto di Beni d'investimento	20.631,67	15.365,41	74,47%
05	Altre Spese	8.460,80	6.574,60	77,71%
06	Imposte e Tasse	35.713,20	24.142,58	67,60%
07	Oneri Straordinari e da Contenzioso	0,00	0,00	
08	Oneri Finanziari	0,00	0,00	
09	Rimborsi e Poste Correttive	708,02	708,02	100,00%
100	Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo Di Riserva	2.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		333.107,71	397.207,36	178.062,81

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

CONCLUSIONI

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.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che causa della pandemia COVID-19 non sono stati tutti realizzati. I progetti attuati hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla

scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali, in certi casi, sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze a causa della pandemia COVID-19. In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto riguarda la consistenza finale dei beni inventariati che per problemi tecnici legati alla totale perdita dei dati del programma Argo Inventario e Rinnova, non è stato possibile aggiornamento nel precedente esercizio finanziario, si da atto che si è proceduto, come programmato all'aggiornamento ed al relativo ammortamento dei beni mobili per esercizio finanziario 2020.

Nel complesso si può affermare che attraverso la gestione finanziaria 2020, l'istituto ha raggiunto i seguenti obiettivi:

- 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.

Pur nelle difficoltà generali delle risorse per il funzionamento, l'istituzione scolastica ha realizzato una razionalizzazione e una qualificazione della spesa, nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza, cercando al contempo di semplificare e snellire le procedure amministrative anche mediante la digitalizzazione delle procedure.

A causa della notevole riduzione del contributo erogato annualmente dall'ex Provincia di Agrigento non si è riusciti a fare fronte ai costi crescenti relativi alla piccola manutenzione, alle spese dell'Ufficio ed in particolare alle spese delle utenze (luce, gas, telefono). Ciò ha comportato un maggiore esborso e per evitare di incorrere a decreti ingiuntivi da parte dei fornitori, per tali spese si è stati costretti a integrare le entrate ricorrendo al contributo ordinario regionale.

In atto continua a esserci un articolato carteggio tra la scuola e gli enti fornitori (luce, gas, telefono) per risolvere problemi che riguardano il pagamento di vecchie fatture e l'allineamento di nuove fatture elettroniche che giustificano la presenza di residui passivi a causa di impegni di spesa precedentemente presi.

Si dichiara infine che:

- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- 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 nell'esercizio finanziario 2019 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- 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 2019;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2019;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;

- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2020 redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Cammarata, 19/03/2021

IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.
Rag. Maria Felice

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Antonino Pardi

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Cammarata, 19/03/2020

In fede
Il titolare del trattamento
Prof. Antonino Pardi

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi e per gli effetti dell'art.3, comma 2 del d.lgs.39/93