



Istituto Tecnico Settore Economico e Turistico
Istituto Professionale Settore Servizi Commerciali
Corsi IeFP: qualifica Operatore Amministrativo Segretariale - diploma di Tecnico dei Servizi di Impresa
Liceo linguistico - Liceo delle Scienze Umane opzione economico sociale
Corsi Serali di secondo livello

Istituto d'Istruzione Secondaria Superiore "FRANCESCO FERRARA"

via Sgarlata, 11 - 90133 Palermo - Codice Fiscale 80019080821 - Codice Meccanografico PAIS02300P - Tel. 091.332721
www.iissferrara.it - e-mail pais02300p@istruzione.it - pec pais02300p@pec.istruzione.it - cod. IPA istsc_pais02300p

Relazione al conto consuntivo E.F. 2020 Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

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 Interministeriale n.128 del 28/08/2018 articoli n.22 e n.23 e D.A. Regione Sicilia n.7753 del 28/12/2018), completo di tutti i documenti previsti dai suddetti Decreti, e viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

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 28/01/2021 con delibera n° 8 del 19/12/2019.

Il conto consuntivo è così composto:

Mod. H – Conto finanziario
Mod. I – Rendiconto dei progetti e delle attività
Mod. J – Situazione amministrativa definitiva
Mod. K – Conto patrimonio
Mod. L – Elenco residui
Mod. M – Spese personale
Mod. N – Riepilogo spese per tipologia

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASICA

Popolazione scolastica al 31/12/2020

CLASSI	43
ALUNNI	743
DS	1
DIRETTORE S.G.A	1
SOSTITUTO D.S.G.A.	1
DOCENTE POSTO COMUNE	80
DOCENTI-POSTO POTENZIAMENTO	10
DOCENTI - COE	17
DOCENTI DI SOSTEGNO	12
ATA (ASSISTENTI AMMINISTRATIVI E COLLABORATORI SCOLASTICI)	20
ASSISTENTI TECNICI	2
SEDI	1

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.8 del 18/12/2019. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma. Le variazioni di bilancio, tutte effettuate con delibere del Consiglio di Istituto, hanno riguardato sia entrate finalizzate che somme non vincolate e storni all'interno dei progetti/attività in sede di assestamento delle spese.

Il Programma approvato prevedeva la seguente situazione:

	ENTRATE	
Aggr.	Descrizione	Previsione
01	Avanzo di Amministrazione	528.828,66
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	
03	Finanziamento dello Stato	8.455,71
04	Finanziamenti dalla Regione	24.854,68
05	Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	
06	Contributi da Privati	4.500,00
	TOTALE ENTRATE	566.639,05

	SPESE	
Aggr.	Descrizione	Previsione
A	Attività	140.392,24
P	Progetti	176.035,42
G	Gestioni economiche	
R	Fondo di riserva	1.000,00
	TOTALE SPESE	317.427,66
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	249.211,39
	TOTALE A PAREGGIO	566.639,05

ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal D.A. 7753/2018.

Si riepilogano, di seguito, i provvedimenti di variazione al programma annuale 2020:

n. 1	del	24/01/2020	di	importo	pari	a	€ 24.600,00	delibera n°	16	C.I.	del	27/01/2020
n. 2	del	03/02/2020	di	importo	pari	a	€ 18.686,26	delibera n°	26	C.I.	del	21/02/2020
n. 3	del	26/03/2020	di	importo	pari	a	€ 8.815,79	delibera n°	32	C.I.	del	07/04/2020
n. 4	del	03/04/2020	di	importo	pari	a	€ 18.393,27	delibera n°	32	C.I.	del	07/04/2020
n. 5	del	17/06/2020	di	importo	pari	a	€ 21.566,34	delibera n°	38	C.I.	del	29/06/2020
n. 6	del	29/06/2020	di	importo	pari	a	€ -29.665,06	delibera n°	39	C.I.	del	29/06/2020
n. 7	del	10/07/2020	di	importo	pari	a	€ 46.090,92	delibera n°	41	C.I.	del	17/07/2020
n.8	del	23/07/2020	di	importo	pari	a	€ 10.000,00	delibera n°	50	C.I.	del	24/07/2020
n.9	del	01/09/2020	di	importo	pari	a	€ 1.694,00	delibera n°	54	C.I.	del	10/09/2020
n.10	del	24/09/2020	di	importo	pari	a	€ 7.731,00	delibera n°	75	C.I.	del	15/10/2020
n.11	del	14/10/2020	di	importo	pari	a	€ 139.629,87	delibera n°	75	C.I.	del	15/10/2020
n.12	del	10/11/2020	di	importo	pari	a	€ 16.905,13	delibera n°	88	C.I.	del	11/11/2020
n.13	del	04/12/2020	di	importo	pari	a	€ 2.605,00	delibera n°	99	C.I.	del	09/12/2020
n.14	del	18/12/2020	di	importo	pari	a	€ 120,00	delibera n°	106	C.I.	Del	22/12/2020

Radiazioni residui attivi e passivi

Nell'anno 2020 sono state approvate dal Consiglio d'Istituto con delibera n.° 89 del verbale n° 10 del 11/11/2020 le radiazioni **di residui passivi pari ad € 2.889,15.**

Risultanze dati contabili

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			345.961,54
	Competenza	192.522,44	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	35.810,55	
	Totale(1)	228.332,99	
	Competenza	130.472,15	
SOMME PAGATE			
	Residui	47.554,74	
	Totale(2)	178.026,89	
Differenza (1-2)			50.306,10
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			396.267,64

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 670.707,52 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	163.125,53	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	180.182,28	
	Totale(1)	343.307,81	
	Esercizio Corrente	56.521,05	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	12.346,88	
	Totale(2)	68.867,93	

Differenza (1-2)	274.439,88
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020	396.267,64
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020	670.707,52

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 168.654,77 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F.2020	355.647,97
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	186.993,20
AVANZO ESERCIZIO 2020	168.654,77

Analisi delle entrate

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			264.439,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-352,56
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	227,43
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-9.515,09
Previsione definitiva			254.799,48
Somme Riscosse			0
Somme da riscuotere			0
Differenza			254.799,48

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			264.388,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-433,36
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	17.046,00
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-464
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-15.193,13
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	981,57
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-20.617,12
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-1.552,92
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	164,7
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	43,42
Previsione definitiva			244.364,12
Somme Riscosse			0
Somme da riscuotere			0
Differenza			244.364,12

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)

Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2020	11	03/01 € 100,00; 03/01 € 4.844,93; 04/01 € 14.861,41; 02/01/05 € 119.823,53	119.823,53
Previsione definitiva			119.823,53
Somme Riscosse			0
Somme da riscuotere			119.823,53
Differenza			0

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2020	8	02/02/01: € 10.000,00	10.000,00
Previsione definitiva			10.000,00
Somme Riscosse			0
Somme da riscuotere			10.000,00
Differenza			0

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

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			8.455,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2020	11	03/01 € 100,00; 03/01 € 4.844,93; 04/01 € 14.861,41; 02/01/05 € 119.823,53	4.944,93
Previsione definitiva			13.400,64
Somme Riscosse			13.400,64
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

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

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

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

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2020	3	03/06: € 1.000,00; 04/04: € 2.500,00; 05/06: € 4.835,79; 08/05: € 480,00;	1.000,00
03/04/2020	4	03/06: € 18.393,27	18.393,27
24/09/2020	10	03/06: € 800,00; 05/02: € 6.931,00;	800
10/11/2020	12	03/06 € 1.600,00; 03/06 € 1.157,49; 08/01 € 163,00; 03/06 € 13.984,64	16.742,13
04/12/2020	13	06/06 € 138,00; 03/06 € 2777,00	2.467,00
17/06/2020	5	03/06/001: € 20.603,88; 04/04: € 400,00; 06/10:€ 320,00; 08/02/01: € 242,46	20.603,88
10/07/2020	7	03/06/02: € 43.170,15; 06/02: € 1.470,77; 06/10: € 1.450,00	43.170,15
Previsione definitiva			103.176,43
Somme Riscosse			103.176,43
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			24.854,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2020	11	03/01 € 100,00; 03/01 € 4.844,93; 04/01 € 14.861,41; 02/01/05 € 119.823,53	14.861,41

Previsione definitiva	39.716,09
Somme Riscosse	39.716,09
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

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

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	1	04/04: € 23.100,00; 05/02: € 1.500,00	23.100,00
26/03/2020	3	03/06: € 1.000,00; 04/04: € 2.500,00; 05/06: € 4.835,79; 08/05: € 480,00;	2.500,00
17/06/2020	5	03/06/001: € 20.603,88; 04/04: € 400,00; 06/10:€ 320,00; 08/02/01: € 242,46	400
Previsione definitiva			26.000,00
Somme Riscosse			0
Somme da riscuotere			26.000,00
Differenza			0

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

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	1	04/04: € 23.100,00; 05/02: € 1.500,00	1.500,00

24/09/2020	10	03/06: € 800,00; 05/02: € 6.931,00;	6.931,00
Previsione definitiva			8.431,00
Somme Riscosse			8.431,00
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

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

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	8.862,24
Previsione definitiva			8.862,24
Somme Riscosse			8.862,24
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

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

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2020	3	03/06: € 1.000,00; 04/04: € 2.500,00; 05/06: € 4.835,79; 08/05: € 480,00;	4.835,79
01/09/2020	9	INTROITO FINANZ. DD GARZILLI € 1.694,00; AVANZO ALUNNI € 2.300,00	1.694,00
Previsione definitiva			6.529,79
Somme Riscosse			4.835,79
Somme da riscuotere			1.694,00
Differenza			0

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
--	--	--	--

Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/07/2020	7	03/06/02: € 43.170,15; 06/02: € 1.470,77; 06/10: € 1.450,00	1.470,77
Previsione definitiva			1.470,77
Somme Riscosse			1.470,77
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

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

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	4.212,00
Previsione definitiva			4.212,00
Somme Riscosse			4.212,00
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	4.500,00
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	4.500,00
Differenza	0

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	66
04/12/2020	13	06/06 € 138,00; 03/06 € 2777,00	138
Previsione definitiva			204
Somme Riscosse			96
Somme da riscuotere			108
Differenza			0

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

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

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	5.496,00
17/06/2020	5	03/06/001: € 20.603,88; 04/04: € 400,00; 06/10:€ 320,00; 08/02/01: € 242,46	320
10/07/2020	7	03/06/02: € 43.170,15; 06/02: € 1.470,77; 06/10: € 1.450,00	1.450,00
Previsione definitiva			7.266,00
Somme Riscosse			7.266,00
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0

Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

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

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

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

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

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

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

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
---	--

Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

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

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

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2020	5	03/06/001: € 20.603,88; 04/04: € 400,00; 06/10:€ 320,00; 08/02/01: € 242,46	242,46
10/11/2020	12	03/06 € 1.600,00; 03/06 € 1.157,49; 08/01 € 163,00; 03/06 € 13.984,64	163
18/12/2020	14	08/02/01 RECUPERO SOMME PER MANDATO NON ANDATO A BUON FINE PER IBAN ERRATO	120
Previsione definitiva			525,46
Somme Riscosse			525,46
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

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

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	50
26/03/2020	3	03/06: € 1.000,00; 04/04: € 2.500,00; 05/06: € 4.835,79; 08/05: € 480,00;	480
Previsione definitiva			530
Somme Riscosse			530
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

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

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

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

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

Differenza	0
------------	---

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

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

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

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

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

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

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0

Somme da riscuotere	0
Differenza	0

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

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

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

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

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

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

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
Previsione iniziale	0

Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

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

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

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

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

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

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

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
--	--

Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

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

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

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

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

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

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

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	
Previsione iniziale	0
Somme Riscosse	0
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

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

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
853.811,57	354.647,97	192.522,44	162.125,53	499.163,60

ANALISI DELLE SPESE

I riepiloghi delle spese per ogni singolo Progetto/Attività alla fine dell'esercizio finanziario sono rappresentati analiticamente nei **MOD. I**, prospetti di analisi dell'attività finanziaria. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

In generale i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

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

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	1	04/04: € 23.100,00; 05/02: € 1.500,00	1.500,00
03/04/2020	4	03/06: € 18.393,27	5.336,88
10/07/2020	7	03/06/02: € 43.170,15; 06/02: € 1.470,77; 06/10: € 1.450,00	37.480,74
24/09/2020	10	03/06: € 800,00; 05/02: € 6.931,00;	6.931,00
17/06/2020	5	03/06/001: € 20.603,88; 04/04: € 400,00; 06/10: € 320,00; 08/02/01: € 242,46	20.603,88
Previsione definitiva			76.852,50
Somme Pagate			28.831,41
Somme da pagare			32.087,23
Economie			15.933,86

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			30.437,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	50
Previsione definitiva			30.487,55
Somme Pagate			21.126,29
Somme da pagare			8.863,27
Economie			497,99

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			21.022,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	8.928,24
26/03/2020	3	03/06: € 1.000,00; 04/04: € 2.500,00; 05/06: € 4.835,79; 08/05: € 480,00;	2.500,00
17/06/2020	5	03/06/001: € 20.603,88; 04/04: € 400,00; 06/10: € 320,00; 08/02/01: € 242,46	642,46
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-897,36
14/10/2020	11	03/01 € 100,00; 03/01 € 4.844,93; 04/01 € 14.861,41; 02/01/05 € 119.823,53	100
04/12/2020	13	06/06 € 138,00; 03/06 € 2777,00	328
03/04/2020	4	03/06: € 18.393,27	12.343,85
10/07/2020	7	03/06/02: € 43.170,15; 06/02: € 1.470,77; 06/10: € 1.450,00	7.160,18
10/11/2020	12	03/06 € 1.600,00; 03/06 € 1.157,49; 08/01 € 163,00; 03/06 € 13.984,64	13.984,64
Previsione definitiva			66.112,50
Somme Pagate			49.195,46
Somme da pagare			588,98
Economie			16.328,06

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			76.545,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2020	11	03/01 € 100,00; 03/01 € 4.844,93; 04/01 € 14.861,41; 02/01/05 € 119.823,53	4.844,93
Previsione definitiva			81.390,17
Somme Pagate			6.628,66
Somme da pagare			3.797,49
Economie			70.964,02

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-204,3
Previsione definitiva			3.795,70
Somme Pagate			0
Somme da pagare			0
Economie			3.795,70

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.386,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	981,57
10/11/2020	12	03/06 € 1.600,00; 03/06 € 1.157,49; 08/01 € 163,00; 03/06 € 13.984,64	1.157,49
Previsione definitiva			5.526,02
Somme Pagate			3.378,94
Somme da pagare			0
Economie			2.147,08

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			86.123,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/01/2020	1	04/04: € 23.100,00; 05/02: € 1.500,00	23.100,00
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	17.046,00
23/07/2020	8	02/02/01: € 10.000,00	10.000,00
24/09/2020	10	03/06: € 800,00; 05/02: € 6.931,00;	800
14/10/2020	11	03/01 € 100,00; 03/01 € 4.844,93; 04/01 € 14.861,41; 02/01/05 € 119.823,53	119.823,53
04/12/2020	13	06/06 € 138,00; 03/06 € 2777,00	2.277,00
Previsione definitiva			259.169,71
Somme Pagate			4.180,07
Somme da pagare			8.923,08
Economie			246.066,56

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			86.288,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2020	2	05/04: € 8.862,24; 06/04: € 4.212,00; 06/06: € 66,00; 06/10: € 5.496,00; 08/05: € 50,00; 12/02: € 0,02;	9.708,00
26/03/2020	3	03/06: € 1.000,00; 04/04: € 2.500,00; 05/06: € 4.835,79; 08/05: € 480,00;	5.315,79
17/06/2020	5	03/06/001: € 20.603,88; 04/04: € 400,00; 06/10:€ 320,00; 08/02/01: € 242,46	320
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	-1.509,50
10/11/2020	12	03/06 € 1.600,00; 03/06 € 1.157,49; 08/01 € 163,00; 03/06 € 13.984,64	1.763,00
18/12/2020	14	08/02/01 RECUPERO SOMME PER MANDATO NON ANDATO A BUON FINE PER IBAN ERRATO	120
Previsione definitiva			102.005,61
Somme Pagate			13.161,85
Somme da pagare			1.883,00
Economie			86.960,76

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			623,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2020	6	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	164,7
10/07/2020	7	03/06/02: € 43.170,15; 06/02: € 1.470,77; 06/10: € 1.450,00	1.450,00
Previsione definitiva			2.238,62
Somme Pagate			0
Somme da pagare			0
Economie			2.238,62

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2020	3	03/06: € 1.000,00; 04/04: € 2.500,00; 05/06: € 4.835,79; 08/05: € 480,00;	1.000,00
03/04/2020	4	03/06: € 18.393,27	712,54
01/09/2020	9	INTROITO FINANZ. DD GARZILLI € 1.694,00; AVANZO ALUNNI € 2.300,00	1.750,93
Previsione definitiva			6.463,47
Somme Pagate			2.969,47
Somme da pagare			378
Economie			3.116,00

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	0
Somme Pagate	0
Somme da pagare	0
Economie	0

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

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

Economie	0
----------	---

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

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

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0
Somme da pagare	0
Economie	1.000,00

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
635.041,85	186.993,20	130.472,15	56.521,05	448.048,65

SITUAZIONE RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/20	Riscossioni	Radiazioni	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Totale residui
Attivi	215.992,83	35.810,55	0	180.182,280	163.125,53	343.307,81
	Iniziali al 01/01/20	Pagamenti	Radiazioni	Da pagare	Residui Esercizio 2020	Totale residui
Passivi	62.790,77	47.554,74	2.889,15	12.346,88	56.521,05	68.867,93

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L e modello J.

Situazione Amministrativa

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, modello J, risulta:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				345.961,54
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2020		
Riscossioni	35.810,55	192.522,44	228.332,99	
Pagamenti	47.554,74	130.472,15	178.026,89	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				396.267,64
	Attivi	Passivi		
Residui Attivi	180.182,28	163.125,53		343.307,81
Residui Passivi	12.346,88	56.521,05		68.867,93
Avanzo di amministrazione al 31/12				670.707,52

Dall'estratto del conto corrente postale n. 356907 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di euro 3.861,69;

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2020 è bancari euro 396.267,64 + postali euro 3.861,69= euro **400.129,33**

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 'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n. 513 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e pertanto sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2020.

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2020 si evincono le seguenti risultanze:

CODICI	VOCI	SITUAZ. AL 1/1	VARIAZIONI	SITUAZ AL 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI	€ 110.369,98	€ 12.066,08	€ 122.436,06
B	DISPONIBILTA'	€ 573.392,64	€ 177.661,22	€ 751.053,86
	TOT. ATTIVO	€ 683.762,62	€ 189.727,30	€ 873.489,92
A	DEBITI	€ 62.790,77	€ 6.077,16	€ 68.867,93
	CONSISTENZA PATRIMONIALE	€ 620.971,85	€ 183.650,14	€ 804.621,99

La consistenza patrimoniale coincide con le risultanze del registro inventario e con le corrispondenti voci del modello K.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria, disaggregati per tipologia di spesa. Tali valori sono rappresentati al netto del modello M" Prospetto delle spese di personale".

Per esame più completo, si riporta il riepilogo per tipologia spesa, Mod. N, per riscuotere le incidenze sul totale per le singole tipologie di spesa.

	Personale	Beni di consumo	Acquisto di servizi ed utili beni di servizi	Acquisto di beni di invest.	Altre spese	Imposte e tasse	Rimborsi e poste correttive	Totale
Programmazione definitiva	256.396,39	66.049,69	115.461,14	143.366,73	13.358,70	33.310,20	6.099,00	634.041,85
Totale spese programmate	256.396,39	66.049,69	115.461,14	143.366,73	13.358,70	33.310,20	6.099,00	634.041,85
Tipologia di spese programmate/totale spese programmata	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
Somme impegnate	12.110,33	38.609,15	66.868,22	27.732,70	12.925,41	22.069,39	5.678,00	185.993,20
Totale spese impegnate	185.993,20	185.993,20	185.993,20	185.993,20	185.993,20	185.993,20	185.993,20	
%tipologia di spese impegnate/totale spese impegnate	6,51	20,76	35,95	14,91	6,95	11,87	3,05	
Somme pagate	12.110,33	37.989,28	31.416,52	16.220,70	12.879,11	13.461,21	5.395,00	129.472,15

FONDO ECONOMALE

La gestione del fondo economale per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata dal D.S.G.A. Le spese sono state registrate nell'apposito registro e il fondo, di euro 1.000,00, è stato anticipato al D.S.G.A. con n. 2 mandati: n. 20 del 17/01/2020 e n. 256 del 10/07/2020. Il Fondo è stato restituito con reversale n. 46 del 04/12/2020, reversale non andata a buon fine nell'esercizio 2020 perché non contabilizzata dalla banca. La reversale di restituzione n. 46 pari a €. 1.000,00 è stata annullata nell'esercizio 2020 ed è stato creato un accertamento di pari importo costituendo anche il corrispondente residuo attivo. I motivi del mancato reintegro del fondo economale al 31/12/2020 vengo dettagliatamente specificati in calce alla presente relazione.

GESTIONE FUORI BILANCIO

Il Direttore SGA dichiara che per l'E.F. 2020 non si sono avute gestioni fuori bilancio.

INDICE TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'indice di tempestività dei pagamenti per l'E.F. 2020 è stato di **-15,05 (TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO IN GG.)**

INDICATORE SU BASE ANNUA	TEMPO MEDIO IN GG.
1^TRIMESTRE	-8,32
2^TRIMESTRE	-18,39
3^TRIMESTRE	-22,88
4^TRIMESTRE	-16,31

L'indice di tempestività dei pagamenti è stato pubblicato sul sito della scuola nella sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE del sito www.iiissferrara.edu.it

ADEMPIMENTI LEGGE 190/2012

Si comunica che si è provveduto alla pubblicazione sul sito istituzionale dei dati sui contratti pubblici come disposto dalla Legge n.190 del 6 novembre 20102 ed in conformità alle disposizioni operative indicate a riguardo dall'Autorità Anticorruzione al seguente link: URL di pubblicazione dati appalti in Amministrazione Trasparente.

INDICI SULLE ENTRATE E DELLE SPESE

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H)

354.647,97

Indice di dipendenza finanziaria = ————— = 0,42

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H)

853.811,57

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 162.125,53

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,46

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 354.647,97

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 56.521,05

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,30

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 185.993,20

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 35.810,55

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,17

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 215.992,83

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 47.554,74

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,79

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 59.901,62

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 177.026,89

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,72

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 245.894,82

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 68.867,93

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,28

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N

245.894,82

Risultati conseguiti.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del Conto consuntivo si evidenzia che, malgrado l'emergenza sanitaria abbia imposto delle rimodulazioni dei progetti previsti dal PTOF, quasi tutte le attività progettuali sono state realizzate e hanno consentito il raggiungimento degli obiettivi formativi programmati.

In particolare, per rispondere ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza di innalzamento del livello dell'offerta formativa, si è cercato di destinare le risorse disponibili alla realizzazione del PTOF e, contemporaneamente, a mantenere in efficienza la struttura scolastica, introducendo migliorie, adeguamenti ed innovazione tecnologica. In tal modo l'istituzione scolastica ha cercato di adeguare l'offerta del servizio alle mutate richieste ed esigenze dell'utenza, dovute alla crisi pandemica.

Con le risorse stanziare per le misure di contenimento della pandemia si è provveduto all'acquisto di strumentazioni utili a consentire il collegamento a distanza di docenti e alunni (device, connettività, ecc.); all'acquisto di materiali necessari per la sanificazione dei locali, di dispositivi per la protezione personale (mascherine, guanti, gel per la disinfezione delle mani).

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al criterio dell'ECONOMICITA', intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi a disposizione e dell'EFFICACIA.

Per la chiusura fondo minute spese e.f. 2020 si rappresenta quanto segue:

In data 04/12/2020 la scrivente Istituzione Scolastica ha trasmesso all'Istituto Cassiere distinta di trasmissione n. 27 del 09/12/2020 contenente anche la reversale n. 46 di euro 1.000,00 per reintegro del fondo minute spese e.f. 2020 debitore la dott.ssa Sparacino Maria e creditore l'Istituto "F.Ferrara".

L'Istituto Cassiere ha preso in carico la distinta come risulta dalla chiusura di cassa al 31/12/2020 fatta pervenire in data 07/01/2021. Alla stessa data, di chiusura di cassa relativa al 31/12/2020 operata dall'Istituto Cassiere, è risultata la reversale n. 46 ancora da riscuotere, sebbene presa in carico dallo stesso istituto già dall'11/12/2020. Se la reversale n. 46 fosse stata restituita per tempo, e comunque nei primi giorni dell'e.f. successivo, in sede di predisposizione del P.A. 2021 si sarebbe potuto contabilizzare inserendola nell'avanzo di amministrazione.

La questione si origina come segue. La DSGA in carica, Dott.ssa Sparacino Maria, effettuando il bonifico di reintegro del fondo minute spese e.f. 2020, per mero errore di trascrizione dell'IBAN (successivamente risultato errato), l'operazione non è andata a buon fine, lasciando in sospeso la reversale sopra indicata.

La versante Dott.ssa Sparacino Maria, dopo essersi accorta della restituzione dell'importo di euro 1.000,00 nel proprio c/c bancario, si è premurata di verificare l'operazione di bonifico precedentemente effettuata, e verificato l'iban errato, ha proceduto a rimettere il 02/02/2021 un nuovo bonifico intestato all'Istituto "F. Ferrara" a valere sull'IBAN esatto dell'Istituto Creval.

Nel frattempo nella verifica di cassa alla data del 31/01/2021 dell'Istituto Cassiere, alla voce "reversale da riscuotere", veniva riportato l'importo di euro zero. A seguito del nuovo bonifico effettuato dalla Dott.ssa Sparacino del 02/02/2021, alla stessa data veniva creato un nuovo provvisorio in entrata (il n. 5/2021) pari a euro 1.000,00.

Dopo i ripetuti tentativi per le vie brevi della scrivente di ottenere il riallineamento della reversale n. 46/2020 del 04/12/2020 con il provvisorio n. 5/2021 (richiesta formalizzata in data 02/03/2021 con nota prot. n.2081) e a seguito di risposta negativa da parte dell'Istituto Cassiere del 02/03/2021 con la seguente motivazione "*la reversale n.46 di euro 1.000,00 non incassata dovrà essere da voi annullata. Per quanto sopra, nel corrente esercizio, dovreste emettere nuovo ordinativo di incasso a copertura del relativo provvisorio di entrata n.5 del*

02/02/2021 di euro 1.000,00", l'istituzione scolastica ha proceduto all'annullamento della reversale n.46/2020 e all'iscrizione dell'accertamento alla data 31/12/2020 come segue:

ENTRATE aggregato 99/1 Partite di giro – Reintegro anticipo al Direttore SGA
SPESE attività A02- "Funzionamento amministrativo".

Tale procedura ha comportato:

- Nessuna modifica nell'avanzo di amministrazione, avanzo che ha trovato la giusta ripartizione in sede di predisposizione ed approvazione del Programma Annuale e.f. 2021;
- Allineamento del saldo di cassa alla data del 31/12/2020 del P.A. e.f. 2020 con il saldo dell'Istituto Cassiere pari a euro 396.267,64 (si rimanda al MOD. J);
- Nel modello H alla voce "somme rimaste da riscuotere" non è riportato l'incremento di €. 1.000,00 ma risultano euro 162.125,53 in quanto il modello non prevede l'aggregato 99-01 essendo lo stesso riferito ad una partita di giro;
- Nel modello N alla voce "somme pagate" non è riportato l'incremento di €. 1.000,00 ma risultano euro 129.472,15 in quanto il modello non prevede l'aggregato 99-01 essendo lo stesso riferito ad una partita di giro;
- Esatta contabilizzazione sul Giornale di cassa alla data del 31/12/2020.

Il Conto Consuntivo 2020 unitamente a tutti gli allegati ed alla presente relazione, viene inviato alla Dirigente Scolastica e verrà sottoposto all'esame dei revisori dei conti e successivamente, corredato dal parere degli stessi, sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Palermo, 19/04/2021

LA DSGA
Patrizia Soldato

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Vista la 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;

Valutati i dati di bilancio;

Dichiara che la presente relazione sostituisce quella precedentemente inviata il data 08/04/2021.

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Palermo, 19/04/2021

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Patrizia Abate