



Relazione al Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129 del 28/08/2018 e del D. A. n. 7753 del 28/12/2018, si propone di mettere in evidenza i risultati dell'esercizio finanziario 2020 dell'Istituto Comprensivo "S. Quasimodo".

Al Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2020, approvato dal Consiglio di Istituto in data 16 dicembre 2019, sono state apportate, nel corso dell'esercizio, alcune modifiche sia per quanto riguarda le entrate che le spese. È stato necessario apportare tali modifiche perché trattasi di somme non previste o per lievi aggiustamenti dovuti alla programmazione.

Gli obiettivi formulati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, prefissati al fine di modellare un'offerta formativa quanto più attenta ai bisogni formativi di ciascun allievo ed elaborati in conformità con le Indicazioni Nazionali, sono stati raggiunti.

I finanziamenti hanno permesso di ampliare l'offerta formativa e sviluppare diverse attività, che hanno catalizzato l'interesse degli allievi dell'Istituto. La scuola, in collaborazione con le famiglie e le altre agenzie educative, ha potenziato il suo ruolo di "centro" per la promozione di attività culturali e formative per l'intera comunità.

Entrate

I finanziamenti statali sono riferiti ai finanziamenti sia ordinari che con vincolo di destinazione ottenuti nel corso dell'esercizio.

I finanziamenti regionali si riferiscono a finanziamenti per dotazione ordinaria, perequativa e vincolata, per emergenza Covid-19.

I finanziamenti da Enti Locali riguardano il contributo del comune di Ragusa per:

- far fronte agli oneri di cui alla Legge 23/1996 (manutenzione edifici, materiale igienico - sanitario),
- per le "funzioni miste" da erogare ai collaboratori scolastici che espletano attività aggiuntive di "scodellamento" e vigilanza pre e post-scuola,
- per progetti socio-educativi realizzati tramite i servizi dell'équipe socio-psico-pedagogica,
- per emergenza Covid-19.

Tali spese sono soggette, a fine esercizio, a rendiconto.

Per quanto riguarda i contributi da privati, questi si riferiscono alle somme versate dagli alunni e dal

personale per i viaggi di istruzione e per il rinnovo della polizza di assicurazione. Preme precisare che, a fronte della situazione pandemica, i viaggi di istruzione e le visite guidate non sono stati espletati, pertanto tutte le quote di partecipazione versate dalle famiglie, sono state restituite a mezzo di bonifici bancari.

I finanziamenti da altre istituzioni riguardano il finanziamento di due progetti Erasmus per la mobilità internazionale di alunni e personale scolastico.

Sono stati incamerati contributi volontari, destinati ad attività di ampliamento dell'offerta formativa e del progetto per la sicurezza.

Infine sono stati incamerati tra le altre entrate:

- gli interessi maturati sul c/c bancario al 31/12/2020;
- finanziamenti da amministrazione centrale ed enti locali per affrontare l'emergenza pandemica;
- raccolta fondi da destinare in beneficenza.

Pertanto, analiticamente, la situazione finanziaria delle entrate desunta dal Mod. "H" risulta la seguente:

Agg. 01/01 "Avanzo di amministrazione" – non vincolato

Previsione iniziale	23.584,18
Modifiche apportate in corso d'anno	37.767,20
Previsione definitiva	61.351,38
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	61.351,38

Agg. 01/02 "Avanzo di amministrazione" – vincolato

Previsione iniziale	14.113,31
Modifiche apportate in corso d'anno	1.013,91
Previsione definitiva	15.127,22
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	15.127,22

Agg. 02/02 "Fondi europei di sviluppo regionale"

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	12.893,50
Previsione definitiva	12.893,50
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	12.893,50
Differenza	0,00

Agg. 03/01 "Finanziamenti dello Stato" – dotazione ordinaria

Previsione iniziale	110,00
Modifiche apportate in corso d'anno	13.764,02
Previsione definitiva	13.874,02
Somme rimosse	13.874,02
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 03/06 “Finanziamenti dello Stato” – altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d’anno	61.240,54
Previsione definitiva	61.240,54
Somme rimosse	60.403,54
Somme da riscuotere	837,00
Differenza	0,00

Agg. 04/01 “Finanziamenti dalla Regione” – dotazione ordinaria

Previsione iniziale	16.546,30
Modifiche apportate in corso d’anno	9.966,48
Previsione definitiva	26.512,78
Somme rimosse	26.512,78
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 04/02 “Finanziamenti dalla Regione” - Dotazione perequativa

Previsione iniziale	1.240,69
Modifiche apportate in corso d’anno	500,00
Previsione definitiva	1.740,69
Somme rimosse	1.740,69
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 04/04 “Finanziamenti dalla Regione” - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d’anno	3.851,81
Previsione definitiva	3.851,81
Somme rimosse	0,00
Somme da riscuotere	3.851,81
Differenza	0,00

Agg. 05/04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni - Comune Vincolati

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d’anno	43.006,96
Previsione definitiva	43.006,96
Somme rimosse	35.516,96
Somme da riscuotere	7.490,00
Differenza	0,00

Agg. 05/06 “Altre istituzioni”

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d’anno	57.631,00
Previsione definitiva	57.631,00
Somme rimosse	57.631,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 06/01 “Contributi volontari da famiglie”

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d’anno	1.165,50
Previsione definitiva	1.165,50
Somme rimosse	1.165,50
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 06/04 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	3.140,00
Previsione definitiva	3.140,00
Somme riscosse	3.140,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	3.190,10
Previsione definitiva	3.190,10
Somme riscosse	3.190,10
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	467,20
Previsione definitiva	467,20
Somme riscosse	467,20
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	585,00
Previsione definitiva	585,00
Somme riscosse	585,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11– Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	300,00
Previsione definitiva	300,00
Somme riscosse	300,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Agg. 08/05 Rimborsi e restituzione di somme

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	23.625,37
Previsione definitiva	23.625,37
Somme riscosse	23.624,97
Somme da riscuotere	0,40
Differenza	0,00

Agg. 12/01 Altre entrate – interessi

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d'anno	0,05
Previsione definitiva	0,05
Somme riscosse	0,05
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
329.703,12	253.224,52	228.151,81	25.072,71	76.478,60

Uscite

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

Attività A01 - “Funzionamento generale e decoro della scuola”

Previsione iniziale	4.220,33
Modifiche apportate in corso d'anno	49.277,74
Previsione definitiva	53.498,07
Somme pagate	42.412,34
Somme da pagare	628,30
Economie	10.457,43

Le somme utilizzate sono servite per garantire la funzionalità di tutti gli ambienti dei diversi plessi facenti capo all'Istituto permettendo l'esecuzione di lavori di piccola manutenzione, quali sostituzione di vetri rotti, lampade, manutenzione avvolgibili, porte, cancelli esterni, verifica semestrale estintori e porte a spinta, stasamento rete fognaria, acquisto materiale igienico – sanitario, ecc. Sono stati, altresì, effettuati acquisti, appositamente finanziati, di beni e servizi resi necessari dall'emergenza pandemica, come realizzazione di segnaletica, distanziamento, arredi, attrezzature e prodotti per la disinfezione degli ambienti, ecc.

Attività A02 - “Funzionamento amministrativo”

Previsione iniziale	32.632,37
Modifiche apportate in corso d'anno	15.944,73
Previsione definitiva	48.577,10
Somme pagate	25.408,07
Somme da pagare	12.491,56
Economie	10.677,47

Con questa attività si è provveduto ad assicurare l'acquisto delle licenze d'uso per la gestione amministrativa, la manutenzione dei locali scolastici, la manutenzione dei sussidi in dotazione alla segreteria, l'assistenza informatica, la quota per il compenso al Collegio dei Revisori, fornendo agli uffici la possibilità di garantire un servizio efficace ed efficiente per l'utenza. È stata rinnovata la polizza di assicurazione a favore degli alunni e del personale. Inoltre, sono stati liquidati compensi al personale, quali compensi al comitato di vigilanza per i concorsi per i quali è stato utilizzato il laboratorio informatico dell'istituto.

Attività A03 - “Didattica”

Previsione iniziale	6.822,50
Modifiche apportate in corso d'anno	54.542,96
Previsione definitiva	61.365,46
Somme pagate	40.625,15
Somme da pagare	4.358,51
Economie	16.381,80

Le somme previste nell'attività hanno permesso l'acquisto di una serie di sussidi e strumenti, che hanno agevolato i docenti nella predisposizione di percorsi di insegnamento-apprendimento più coinvolgenti e personalizzati in base ai reali bisogni formativi degli alunni. Inoltre, sono stati liquidati compensi al personale A.T.A., per espletamento, in aggiunta alle mansioni ordinarie, di funzioni miste.

Attività A05 - “Visite, viaggi e programmi studio all’estero”

Previsione iniziale	452,43
Modifiche apportate in corso d’anno	86.418,00
Previsione definitiva	86.870,43
Somme pagate	53.324,40
Somme da pagare	0,00
Economie	32.546,03

Attività A06 - “Attività di orientamento”

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d’anno	521,78
Previsione definitiva	521,78
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	521,78

La situazione emergenziale della pandemia non ha reso possibile l’espletamento delle attività di orientamento destinate agli alunni in ingresso e in uscita, attività che normalmente prevedono visite delle scuole che insistono nel territorio.

Progetto P01 - “Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale”

Previsione iniziale	2.716,90
Modifiche apportate in corso d’anno	5.954,71
Previsione definitiva	8.671,61
Somme pagate	4.731,29
Somme da pagare	0,00
Economie	3.940,32

Progetto P02 - “Progetti in ambito umanistico e sociale”

Previsione iniziale	3.760,50
Modifiche apportate in corso d’anno	28.945,00
Previsione definitiva	32.705,50
Somme pagate	13.337,69
Somme da pagare	10.413,84
Economie	8.953,97

Progetto P04 - “Progetti per formazione e aggiornamento del personale”

Previsione iniziale	4.489,45
Modifiche apportate in corso d’anno	32.486,75
Previsione definitiva	36.976,20
Somme pagate	4.619,35
Somme da pagare	0,00
Economie	32.356,85

Progetto P05 - “Progetti per gare e concorsi”

Previsione iniziale	0,00
Modifiche apportate in corso d’anno	50,00
Previsione definitiva	50,00
Somme pagate	50,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

R 98 - “Fondo di riserva”

Previsione iniziale	500,00
Modifiche apportate in corso d'anno	-33,03
Previsione definitiva	466,97
Economie	466,97

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
329.703,12	213.400,50	185.508,29	27.892,21	116.302,62

Da un esame del **Modello J** si evince quanto segue:

- **il fondo cassa al 31/12/2020** è pari ad **€ 119.122,12** che concorda sia con l'estratto conto bancario al **31/12/2020** sia con il giornale di cassa;
- **l'avanzo di amministrazione al 31/12/2020** è pari ad **€ 116.302,62**.

Dall'esame del **Modello K** al **31/12/2020** risulta la seguente situazione patrimoniale:

a) Altri beni: **€ 145.909,17**

Il totale dei residui, come si evince dal **Modello L**, è il seguente:

- **attivi € 25.072,71**
- **passivi € 27.892,21**

Il **Modello M** evidenzia le seguenti risultanze relative alle spese per il personale interno/esterno.

Personale dipendente

Netto	Irpef	Contributi	Irap	Oneri prev.li	Totale
€ 2.464,58	€ 970,01	€ 345,92	€ 321,35	€ 918,76	€ 5.020,62

Personale esterno

Netto	Irpef	Contributi	Irap	Oneri prev.li	Totale
€ 6.918,11	€ 1.644,49	€ 0,00	€ 204,00	€ 0,00	€ 8.766,60

Il fondo economale per le minute spese è stato gestito in ossequio all'art. 21 del D. A. n. 7753 del 28/12/2018. Esso è stato costituito in data 27/01/2020, anticipando alla D.S.G.A. dell'Istituto, un acconto di € 600,00 ed è stato chiuso in data 21/12/2020 con reversali n° 44 e n° 49.

Si dichiara, infine, che nel corso dell'esercizio 2020 non sono state effettuate gestioni di fondi fuori bilancio.

Ragusa, 11/03/2021

La D.S.G.A.
Francesca Depetro

Il Dirigente scolastico
Leonardo Licata

(documento firmato digitalmente)