



EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE"

Corso Calatafimi, 86 – 90129 Palermo
Tel. 0916650111 PBX – Fax 091422004
Codice Fiscale 80016390827 - Partita IVA 00676650823



CONTO CONSUNTIVO: conto finanziario esercizio 2020

Relazione illustrativa del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2020 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal MIUR e si completa di tutti i documenti prescritti.

Le poste iniziali della previsione risultano quelle indicate in sede di approvazione del bilancio preventivo con delibera n. 3 del 29/05/2020 e delibera di variazione n. 6 del 28/12/2020.

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2020 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
	Previsione definitiva	Accertamenti	Differenza in (+) o in (-)
Correnti	€ 2.254.951,47	€ 1.089.123,04	-€ 1.165.828,43
Diverse	€ 790,15	€ 94,15	-€ 696,00
Partite di giro	€ 87.234,69	€ 103.705,32	+ € 16.470,63
Prelevamento avanzo di amministrazione			
	€ 2.342.976,31	€ 1.192.922,51	-€ 1.150.053,80
USCITE			
	Previsione definitiva	Impegni	Differenza in (+) o in (-)
Correnti	€ 1.534.241,48	€ 727.849,26	- € 806.392,22
In conto capitale	€ 553.446,64	€ 367.617,93	- € 185.828,71
Partite di giro	€ 255.288,19	€ 103.705,32	- € 151.582,87
	€ 2.342.976,31	€ 1.199.172,51	- € 1.143.803,80

La differenza algebrica tra le entrate effettivamente accertate e le uscite effettivamente impegnate come sopra determinata, pari ad € 6.250,00 costituisce il disavanzo di competenza.

Non appare superfluo evidenziare che le partite di giro, in quanto tali, non influiscono sulle risultanze di gestione; pertanto gli accertamenti e gli impegni di queste partite possono anche differire dalla previsione, rimanendo pari fra loro.

Situazione finanziaria

Dall'allegato modello riflettente la situazione finanziaria definitiva a fine esercizio risulta un saldo di cassa pari a € 755.483,49 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e come attestato dal verbale di verifica di cassa tra banca cassiera ed istituzione educativa.

Gestione dei residui

I residui attivi dell'esercizio di competenza risultano pari a € 352.852,33. Una parte di questi è causata dall'introduzione/passaggio della riscossione delle rette ad un sistema automatizzato che ha creato residui singoli per ciascun debitore.

Nel corso dell'esercizio 2021 si procederà, dopo attenta valutazione, alla necessaria radiazione.



EDUCANDATO STATALE "MARIA ADELAIDE"

Corso Calatafimi, 86 – 90129 Palermo
Tel. 0916650111 PBX – Fax 091422004
Codice Fiscale 80016390827 - Partita IVA 00676650823



I residui passivi dell'esercizio di competenza risultano pari a € 92.629,85. Per essi si è accertata l'esistenza dell'impegno formale di spesa al 31/12/2020.

Riepilogo movimentazione dei residui

	Attivi	Passivi
Esistenti al 31 dicembre 2019	€ 748.473,51	€ 330.170,26
Minori accertamenti ed impegni	-	-
Residui riscossi e pagati nell'anno 2020	€ 163.388,69	€ 200.961,98
Residui radiati al 31/12/2020	-	-
Rimanenza residui degli anni precedenti	€ 585.084,82	€ 129.208,28
Residui di competenza	€ 352.852,33	€ 92.629,85
Residui al 31 dicembre 2020	€ 937.937,15	€ 221.838,13

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020 ammonta a € 1.472.132,51 e risulta determinato come segue:

Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	€ 755.483,49
+ residui attivi	€ 937.937,15
- residui passivi	€ 221.838,13
+ rimanenza di magazzino	€ -
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020	€ 1.471.582,51

Esame delle entrate

Le entrate sono state accertate per € 1.192.922,51 rispetto a una previsione definitiva di € 2.342.976,31. Le partite di giro, accertate in € 103.705,32 rispetto a una previsione definitiva di € 87.234,69.

Esame delle spese

Il totale degli impegni per spese ordinarie e in conto corrente risulta di € 1.199.172,51 rispetto a una previsione definitiva di € 2.342.976,31.

Per quanto attiene, alla differenza tra le previsioni definitive delle entrate e delle spese e i rispettivi accertamenti ed impegni si precisa che:

- il bilancio dell'Educandato risulta aggravato da spese urgenti ed indifferibili relative alla manutenzione ordinaria e straordinaria dell'immobile, degli impianti e delle utenze (luce - gas -



EDUCANDATO STATALE “MARIA ADELAIDE”

Corso Calatafimi, 86 – 90129 Palermo
Tel. 0916650111 PBX – Fax 091422004
Codice Fiscale 80016390827 - Partita IVA 00676650823



acqua), in quanto l'Ente proprietario del bene, Città Metropolitana di Palermo (ex Provincia Regionale di Palermo), più volte coinvolto e sollecitato, a tutt'ora non provvede così come previsto dalla legge 11 gennaio 1996 n. 23 (norme per l'edilizia scolastica) nonostante la nota prot n. 23505 del 18/11/2019 di questa scuola avente per oggetto: Trasmissione rendiconto spese per utenze luce, telefono, gas e acqua -periodo dal 01/06/2013 al 31/12/2019"e nonostante tutte le comunicazioni effettuate tempestivamente durante l'esercizio non appena si è proceduto al pagamento delle utenze.

- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi di liquidazione e della presa in carico.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, pari a € 367.617,93, sono state effettuate nei limiti della previsione definitiva pari a € 553.446,64.

Si dichiara che al 31/12/2020 non risultano giacenze di magazzino.

Si dichiara, altresì, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Palermo,

Il Direttore SS.GGAA.
(Dott.ssa Antonietta Mangiaracina)