



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE “FRANCESCO PAOLO CASCINO”

I.S.S. - "F. PAOLO CASCINO"-PALERMO
Prot. 0001897 del 22/09/2021
(Uscita)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario **2021**, viene eccezionalmente predisposto alla data del 31/08/2021, in quanto a seguito di dimensionamento della rete scolastica, l'Istituto Alberghiero "F.P. Cascino, con codice meccanografico PARH05007, cessa, in favore dell'Istituto Superiore "F.P. Cascino" con codice meccanografico PAIS041008. Lo stesso è stato redatto, conformemente a quanto disposto dagli **artt. 22 e 23** del D.A. della Regione Siciliana n. **7753** del **28/12/2018**, e completo di tutti i documenti previsti, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, per il prescritto parere e successivamente al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Di concerto col Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi si è voluto predisporre la presente relazione illustrativa e accompagnatoria del Conto Consuntivo, arricchita di ogni strumento tecnico necessario per dar modo alla collettività, a cui è rivolto, di valutare l'impegno di questa istituzione scolastica per il raggiungimento dei propri obiettivi istituzionali: garantire il diritto all'istruzione attraverso l'offerta di un servizio pubblico di qualità.

Quanto sopra è stato realizzato nel pieno rispetto della trasparenza dell'azione amministrativa.

Di seguito si esamineranno due aspetti: uno *“generale”* e uno *“analitico”*. Concluderemo attraverso l'illustrazione di una serie di indici, che consentiranno, di comprendere meglio le azioni poste in essere per la realizzazione della *“mission”* di questo Istituto.

A S P E T T O G E N E R A L E

Popolazione studentesca

Nell'anno scolastico **2020/2021** la popolazione studentesca dell'I.P.S.S.E.O.A. "Francesco Paolo Cascino" è di **n. 817** alunni, distribuiti in **n. 46** classi ubicate in due distinti plessi: la **sede centrale** di Via Fattori n.60, la **succursale** di Via Deodato n.1.

Le classi sono così dislocate: **40** nella **sede centrale** di Via G. Fattori 60, **6** nella succursale di Via L. Deodato. Nel dettaglio, le classi erano così suddivise:

- n° **5** prime, di cui **3** presso la sede centrale e **2** presso la succursale Deodato;
- n° **9** seconde, di cui **7** presso la sede centrale, **2** presso la succursale Deodato;
- n° **12** terze (**8** di enogastronomia di cui **6 presso la centrale** e **2 presso la succursale**, **2** di sala-bar, presso la sede centrale, **2** di accoglienza turistica, presso la sede centrale);
- n° **11** quarte (**6** di enogastronomia, **4** di sala-bar, **1** di accoglienza turistica), tutte presso la sede centrale;
- n° **9** quinte (**6** di enogastronomia, **2** di sala-bar, **1** di accoglienza turistica), tutte presso la sede centrale;



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

	N° classi sede centrale	N° classi succursale Deodato	Totale classi
I	3	2	5
II	7	2	9
III	10	2	12
IV	11	-	11
V	9	-	9
Totale classi	40	6	46

Dotazione organica del personale

Nell'anno scolastico **2020/2021** la popolazione studentesca dell'I.P.S.S.E.O.A. “Francesco Paolo Cascino” presenta un organico di **237** docenti e **51** unità di personale A.T.A.

COMPOSIZIONE ORGANICA DEL PERSONALE DOCENTE E A.T.A. Anno Scolastico 2020/2021	
DIRIGENTE SCOLASTICO	
Docenti	237
totale	237
Direttore dei servizi generali ed amministrativi	1
Assistenti amministrativi	10
Assistenti tecnici informatica - AR02	1
Assistenti tecnici autisti	2
Assistenti tecnici hotellerie - AR20 e AR21	13
Assistenti tecnici senza attribuzione di area professionale	1
Collaboratori Scolastici Statali	23
Totale ATA	51

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale **2021**, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta n. **20** del **29/12/2020** con delibera n. **261**.

Nel corso dell'esercizio finanziario **2021** sono state apportate variazioni al Programma Annuale opportunamente deliberate dal Consiglio d'Istituto come segue:

Variazione di Bilancio Numero	Approvata con delibera n.	Data della delibera
1	276	19/01/2021
2-3	283	22/03/2021
4-5-6	289	14/05/2021
7	308	03/06/2021
8-9-10	312	11/06/2021
11 – 12 – 13 – 14		15/09/2021

Si dichiara che quanto sopra è stato realizzato nel pieno rispetto dell'**art. 10 del D.A. 7753/2018**. Tutte le variazioni apportate al Programma Annuale **2021** risultano contabilizzate nei modelli previsti dal citato D.A. e allegati al conto consuntivo **2021** oggetto d'esame.



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

ASPETTO ANALITICO

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021		879.370,02
	Competenza	258.305,26
SOMME RISCOSSE		
	Residui	101.261,83
	Totale(1)	359.567,09
	Competenza	164.046,36
SOMME PAGATE		
	Residui	239.080,65
	Totale(2)	403.127,01
Differenza (1-2)		-43.559,92
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 31 AGOSTO 2021		835.810,10

L'avanzo di Amministrazione al 31 Agosto 2021 di Euro 1.275.624,61 è così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	74.454,91
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	521.358,48
	Totale(1)	595.813,39
	Esercizio Corrente	27.482,36
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	128.516,52
	Totale(2)	155.998,88
Differenza (1-2)		439.814,51
FONDO CASSA al 31 Agosto 2021		835.810,10
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31 Agosto 2021		1.275.624,61

L'avanzo di Esercizio al 31 Agosto 2021 di Euro 141.231,45 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE al 31 Agosto 2021	332.760,17
SPESE EFFETTIVE E.F. al 31 Agosto 2021	191.528,72
AVANZO ESERCIZIO al 31 Agosto 2021	141.231,45



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE “FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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			211.775,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/01/2021	1	Allineamento avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020	253,81
07/01/2021	1	Allineamento avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020	-3.310,94
Previsione definitiva			208.718,72
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			208.718,72

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			966.462,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/01/2021	1	Allineamento avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020	5.084,97
07/01/2021	1	Allineamento avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020	-2.683,94
07/01/2021	1	Allineamento avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020	-9.168,30
Previsione definitiva			959.695,07
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			959.695,07



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE “FRANCESCO PAOLO CASCINO”

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2021	8	UE- Progetti apprendimento e socialità - Avviso 9707/2021 - Prog. 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-155 Una scuola accogliente	16.834,50
10/06/2021	9	UE- Progetti apprendimento e socialità - Avviso 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-164 Una scuola competitiva	72.949,50
Previsione definitiva			89.784,00
Somme Riscosse			21.884,85
Somme da riscuotere			67.899,15
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
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			17.824,01
Somme Riscosse			17.824,01
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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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
15/04/2021	5	assegnazione "Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori DAE et similia"	1.000,00
03/06/2021	7	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	17.200,23
10/06/2021	10	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	40.197,58
23/07/2021	11	PNSD-AZIONE#28 FINANZIAMENTO PER ANIMATORE DIGITALE A.S. 2021/2022	1.000,00
Previsione definitiva			59.397,81
Somme Riscosse			59.397,81
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
Previsione iniziale		62.522,57
Somme Riscosse		62.522,57
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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
15/04/2021	4	assegnazione risorse della Regione per pagamento compensi alle commissioni degli esami di qualifica	9.200,00
		Previsione definitiva	9.200,00
		Somme Riscosse	9.200,00
		Somme da riscuotere	0,00
		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
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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
05/02/2021	2	assegnazione somme fornitura gratuita libri di testo a.s. 2018/2019	46.576,02
05/02/2021	3	assegnazione somme fornitura gratuita libri di testo a.s. 2019/2020	40.400,00
Previsione definitiva			86.976,02
Somme Riscosse			86.976,02
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/08/2021	12	Assegnazione III premio letterario "Luci nel buio della shoah" Mombaroccio-Sarano	500,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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
Somme Riscosse	0,00
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	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2021	14	PRELIEVO DAL CONTO CORRENTE POSTALE SALDO AL 31/05/2021	3.755,76
Previsione definitiva			3.755,76
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			3.755,76



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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
Somme Riscosse	0,00
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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

--

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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

--

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
	Somme Riscosse	0,00
	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
	Somme Riscosse	0,00
	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
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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 ARREBI 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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	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 -
1.498.373,96	329.960,17	258.305,26	71.654,91	1.168.413,79



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE “FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			117.364,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/01/2021	1	Allineamento avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020	-2.683,94
15/04/2021	5	assegnazione "Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori DAE et similia"	1.000,00
16/04/2021	6	Monitor atti vandalici - Restituzione ai P/A di spesa delle somme già anticipate di cassa	-329,40
10/06/2021	10	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	35.197,58
31/08/2021	13	restituzione somme Assegnazione funzionamento 2019 - Città metropolitana di Palermo	768,60
Previsione definitiva			151.316,95
Somme Pagate			18.280,27
Somme da pagare			11.948,99
Economie			121.087,69

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			65.047,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/01/2021	1	Allineamento avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020	253,81
16/04/2021	6	Monitor atti vandalici - Restituzione ai P/A di spesa delle somme già anticipate di cassa	329,40
31/08/2021	13	restituzione somme Assegnazione funzionamento 2019 - Città metropolitana di Palermo	-768,60
Previsione definitiva			64.861,81
Somme Pagate			42.418,28
Somme da pagare			5.356,03
Economie			17.087,50



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			331.075,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/01/2021	1	Allineamento avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2020	-7.394,27
05/02/2021	2	assegnazione somme fornitura gratuita libri di testo a.s. 2018/2019	46.576,02
05/02/2021	3	assegnazione somme fornitura gratuita libri di testo a.s. 2019/2020	40.400,00
10/06/2021	10	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	5.000,00
27/08/2021	12	Assegnazione III premio letterario "Luci nel buio della shoah" Mombaroccio-Sarano	500,00
31/08/2021	14	PRELIEVO DAL CONTO CORRENTE POSTALE SALDO AL 31/05/2021	3.755,76
Previsione definitiva			419.912,60
Somme Pagate			92.294,02
Somme da pagare			4.966,96
Economie			322.651,62

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
Previsione iniziale	185.428,37
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	185.428,37

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	10.908,95
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	10.908,95



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			29.091,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2021	7	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	17.200,23
Previsione definitiva			46.291,91
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			46.291,91

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			341.014,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2021	8	UE- Progetti apprendimento e socialità - Avviso 9707/2021 - Prog. 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-155 Una scuola accogliente	16.834,50
10/06/2021	9	UE- Progetti apprendimento e socialità - Avviso 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-164 Una scuola competitiva	72.949,50
Previsione definitiva			430.798,05
Somme Pagate			432,81
Somme da pagare			5.210,38
Economie			425.154,86

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			110,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/04/2021	4	assegnazione risorse della Regione per pagamento compensi alle commissioni degli esami di qualifica	9.200,00
Previsione definitiva			9.310,60
Somme Pagate			9.200,00
Somme da pagare			0,00
Economie			110,60



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			168.864,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2021	11	PNSD-AZIONE#28 FINANZIAMENTO PER ANIMATORE DIGITALE A.S. 2021/2022	1.000,00
Previsione definitiva			169.864,72
Somme Pagate			1.420,98
Somme da pagare			0,00
Economie			168.443,74

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	3.680,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.680,00

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



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

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	6.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	6.000,00

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 -
1.498.373,96	191.528,72	164.046,36	27.482,36	1.306.845,24



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE "FRANCESCO PAOLO CASCINO"

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO Esercizio finanziario al 31 Agosto 2021

CODICI		Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione			
A - 1 - 2	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	Impianti e macchinari			
A - 2 - 3	Attrezzature	466.814,68	67.475,20	534.289,88
A - 2 - 4	Mezzi di trasporto	62.023,52		62.023,52
A - 2 - 5	Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	Altri beni	2.965,35		2.965,35
	Totale	531.803,55	67.475,20	599.278,75
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	consorzi			
A - 3 - 1 - b	reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	altre partecipazioni			
A - 3 - 2	Crediti :			
A - 3 - 2 - a	verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	531.803,55	67.745,20	599.278,75
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	Materie prime, sussidiarie e di consumo			



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE “FRANCESCO PAOLO CASCINO”

B - 1 - 2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	Prodotti finiti e merci			
	Totale	32.517,40	-880,34	31.637,06
B - 2	Crediti (Residui attivi)	32.517,40	-880,34	31.637,06
B - 2 - 1	Verso lo Stato	110.742,14		110.742,14
B - 2 - 2	Verso altri	553.443,53	-68.372,28	485.071,25
		664.185,67	-68.372,28	595.813,39
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	Titoli di Stato			
B - 3 - 2	Altri titoli			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	Depositi bancari e postali	879.690,39	-40.124,53	839.565,86
	Totale	879.690,39	-40.124,53	839.565,86
	Totale disponibilità	1.576.393,46	-109.377,15	1.467.016,31
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	2.108.197,01	-41.901,95	2.066.295,06

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO Esercizio finanziario al 31/08/2021

		Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	Verso lo Stato	€ 24.781,28		€ 24.781,28
A - 2 - 2	Verso altri	€ 350.360,62	€ -219.143,02	€ 131.217,60
	Totale	€ 375.141,90	€ -219.143,02	€ 155.998,88
	Totale debiti	€ 375.141,90	€ -219.143,02	€ 155.988,88
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	€ 1.733.055,11	€ 177.241,07	€ 1.910.296,18
	TOTALE PASSIVO	€ 2.108.197,01	€ -41.901,95	€ 2.066.295,06



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE
“FRANCESCO PAOLO CASCINO”

DISPONIBILITA' LIQUIDE: € 839.565,86

Il conto corrente postale n. 000023385958 presenta la seguente situazione:	Saldo Iniziale al 01/01/2021	€ 320,37
	Saldo Finale al 31/05/2021	€ 3.755,76
Il conto corrente bancario, intrattenuto presso l'istituto cassiere Credito Valtellinese SpA Ag. 2 di Palermo, n. 000008015202 , presenta la seguente situazione:	Saldo Iniziale al 01/01/2021	€ 879.370,02
	Saldo Finale al 31/12/2021	€ 835.810,10

CONSISTENZA PATRIMONIALE		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	599.278,75€	+
RIMANENZE	31.637,06 €	+
RESIDUI ATTIVI	595.813,39 €	+
DEPOSITI POSTALI	3.755,76 €	+
DEPOSITI BANCARI	835.810,10 €	-
RESIDUI PASSIVI	155.998,88 €	=
CONSISTENZA PATRIMONIALE	1.910.296,18 €	

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 329.960,17

Indice di dipendenza finanziaria = = 0,22

Totale Entrate 1.498.373,96
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 71.654,91

Incidenza residui attivi = = 0,22

Accertamenti di competenza 329.960,17
(tot colonna b - Entrate mod. H)



ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE “FRANCESCO PAOLO CASCINO”

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 27.482,36

Incidenza residui passivi = = = 0,15

Impegni di competenza 188.728,72
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 101.261,83

Smaltimento residui attivi = = = 0,16

Residui attivi iniziali 622.620,31
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 239.080,65

Smaltimento residui passivi = = = 0,65

Residui passivi iniziali 367.597,17
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 400.327,01

Indice capacità di spesa = = = 0,72

Impegni comp. res. pass. iniz. 556.325,89
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 155.998,88

Indice accumulo dei residui passivi = = = 0,28

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

556.325,89

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	867.705,55	12.808,88	1,48%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	141.447,78	36.154,26	25,56%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	231.292,03	40.318,01	17,43%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	111.022,18	36.900,26	33,24%
05	ALTRE SPESE	111.152,45	38.304,95	34,46%
06	IMPOSTE E TASSE	23.513,26	18.001,65	76,56%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	320,00	320,00	100,00%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	5.920,71	5.920,71	100,00%

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

Il Dirigente scolastico sottopone al Collegio dei Revisori e al Consiglio d'Istituto, l'approvazione del Conto Consuntivo **2021** i cui valori sono elencati in sintesi nel **MOD. H** ai sensi del **D.A.** della Regione Siciliana **n. 7753 del 28/12/2018**, si allegano alla presente relazione:

- Mod. H – Conto Consuntivo;
- Mod. K – Conto Patrimoniale;
- Mod. J - Situazione amministrativa al **31/08/2021**;
- Mod. L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Mod. I – Rendiconto delle singole schede finanziarie (Attività/Progetti);
- Mod. M – Prospetto delle spese per il personale;
- Mod. N – Riepilogo per tipologia di spesa

Il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi**Dott.ssa Graziella Giambona****Il Dirigente Scolastico****Prof.ssa Lucia Assunta Ievolella**