

**ISTITUTO COMPRENSIVO "S. MARTA - E. CIACERI" - MODICA**

Via Vittorio Veneto, 9 - 97015 Modica (RG) - Tel/fax 0932 941968

C.F. 90012190881

<http://www.santamartaciacerimodica.edu.it>rgic809003@istruzione.it - rgic809003@pec.istruzione.it**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020****RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA**

La presente relazione tecnico-contabile, redatta in osservanza degli articoli 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018 di recepimento del D.l. 28/08/2018 n. 129, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI**CONTO DI CASSA**

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			49.517,40
	Competenza	189.297,52	
SOMME RISCOSE			
	Residui	66.958,41	
	Totale(1)	256.255,93	
	Competenza	164.685,90	
SOMME PAGATE			
	Residui	37.285,09	
	Totale(2)	201.970,99	
	Differenza (1-2)		54.284,94
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			103.802,34

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 187.936,97 ed è così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI

	Esercizio Corrente	85.980,88	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	28.410,56	
	Totale(1)	114.391,44	
	Esercizio Corrente	30.256,81	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	30.256,81	
Differenza (1-2)			84.134,63
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			103.802,34
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			187.936,97

In riferimento alla gestione dei residui, il Consiglio di Istituto nella seduta del 28/12/2020 ha deliberato la radiazione di residui attivi per accertata inesigibilità, come riportato nella tabella sottostante.

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Variazione
2017	02 01	66	FINANZIAMENTO PROGETTO INCLUSIONE -10.1.1°- FSEPON-SI-2017-309 – UNIONE EUROPEA	-2.024,81
2017	03 06	60	FINANZIAMENTO ATELIER CREATIVI EX I.C. E. CIACERI (residuo I.C. E.Ciaceri) – M.I.U.R.	-576,08
2018	02 01	92	PON COMPETENZE DI BASE – UNIONE EUROPEA	-5.444,14
2019	03 06	43	FINANZIAMENTO SCUOLE BELLE – SCUOLA CAPOFILA – M.I.U.R.	-0,41
				-8.045,44

Si precisa che

- ❖ le radiazioni relative ai progetti PON (accertamenti n. 66/2017 e n. 92/2018) sono la conseguenza della mancata partecipazione degli alunni alle lezioni, e che le risorse assegnate dall'Unione Europea sono state utilizzate integralmente, per quanto di competenza della gestione amministrativa e contabile

Progetto PON INCLUSIONE 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-309

Somma autorizzata ed iscritta nel Programma Annuale 2017 € 39.174,00

Somma spesa e rendicontata € 37.149,19

Differenza tra somma autorizzata e somma spesa € 2.024,81, non più esigibile

Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-157 – COMPETENZE DI BASE SCUOLA PRIMARIA

Somma autorizzata ed iscritta nel Programma Annuale 2018 € 44.656,00

Somma spesa e rendicontata € 39.638,67

Differenza tra somma autorizzata e somma spesa € 5.017,33, non più esigibile.

Progetto PON 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-93 – COMPETENZE DI BASE SCUOLA DELL'INFANZIA

Somma autorizzata ed iscritta nel Programma Annuale 2018 € 17.046,00

Somma spesa e rendicontata € 16.619,19

Differenza tra somma autorizzata e somma spesa € 426,81, non più esigibile.

- ❖ la radiazione relativa al progetto Atelier Creativo è dovuta alla differenza tra stanziamento ed autorizzazione e successivo accreditamento:

Stanziamento nel Programma Annuale 2017 dell'ex I.C. E. Ciaceri € 14.978,11

Progetto autorizzato dal M.I.U.R. per € 14.402,03

differenza € 576,08, non più esigibile

- ❖ la radiazione relativa al finanziamento per lavori di decoro degli edifici scolastici – Scuole Belle – è dovuta alla differenza tra assegnazione M.I.U.R. e contestuale iscrizione nel P.A. 2019 di € 28.075,41, e accreditamento di € 28.075,00 – la differenza di € 0,41 non è più esigibile.

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 80.335,69 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	275.278,40
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	194.942,71
AVANZO ESERCIZIO 2020	80.335,69

In dettaglio, l'avanzo di amministrazione è così composto:

AGGREGATO DI SPESA 2020	AVANZO STATALE VINCOLATO	AVANZO NON STATALE VINCOLATO					AVANZO NON VINCOLATO	TOTALE
		Unione Europea	Regione vincolati	Famiglie vincolati - visite guidate e viaggi di istruzione	Comune vincolati	Altri vincolati		
A01/1			3.746,48					3.746,48
A01/2					137,04			137,04
A01/3	3.796,96							3.796,96
A02/2							16.145,83	16.145,83
A03/1	183,46							183,46
A03/2							16.097,07	16.097,07
A03/5		25,17						25,17
A03/6			400,00					400,00
A03/8		13.336,85						13.336,85
A03/10	13.931,19							13.931,19
A05				1.951,03				1.951,03
P01/2		17.934,72						17.934,72
P02/1		220,73						220,73
P02/2		75,66						75,66
P02/3		203,52						203,52
P02/4		26.610,00						26.610,00
P02/5		37.374,00						37.374,00
P04/1						940,00		940,00
Fondo di riserva							2.000,00	2.000,00
Z01	24.229,95				8.597,31			32.827,26
TOTALI	42.141,56	95.780,65	4.146,48	1.951,03	8.734,35	940,00	34.242,90	187.936,97

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			35.602,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2020	8	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	-1.606,19
Previsione definitiva			33.995,95
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			33.995,95

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			81.528,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2020	8	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	122,77
Previsione definitiva			81.650,77
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			81.650,77

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	2	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-395 Progetti di inclusione sociale e integrazione	26.610,00
31/03/2020	3	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-327 Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione	37.374,00
02/10/2020	11	Supporti didattici Avviso 19146/2020- 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-541	16.705,88
Previsione definitiva			80.689,88
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			80.689,88
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/05/2020	6	PON FESR SMART CLASS 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-213	12.999,98	
			Previsione definitiva	12.999,98
			Somme Riscosse	11.717,98
			Somme da riscuotere	1.282,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

			Previsione iniziale	260,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2020	1	Finanziamento M.I.U.R. spese di pulizia gennaio - € 14.782,27 M.I.U.R. Spese per materiale di pulizia - € 3.945,13	18.727,40	
16/10/2020	13	Finanziamenti M.I.U.R. sofferenze finanziarie 2020 - € 790,74 art. 8 Orientamento - € 298,49 integrazione Alunni Diversamente Abili - € 40,00 Funz. Amm.vo Alunni Diversamente Abili - € 100,00	1.229,23	
			Previsione definitiva	20.216,63
			Somme Riscosse	20.216,63
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2020	1	DM 1147_2019 PNSD 2020	1.000,00	
			Previsione definitiva	1.000,00
			Somme Riscosse	1.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/10/2020	13	DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA PER SCUOLE VULNERABILI	800,00	
			Previsione definitiva	800,00
			Somme Riscosse	800,00
			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	
31/03/2020	5	DECRETO M.I. 187 DEL 26/03/2020	14.495,23	
31/03/2020	4	DECRETO M.I. 186 DEL 26/03/2020	5.853,40	
23/06/2020	10	SCUOLE BELLE	30.000,00	
16/10/2020	13	A.F. 2020 Assistenza Psicologica	1.600,00	
19/11/2020	14	DECRETO RISTORI - D.L. 137/2020	13.931,19	
18/06/2020	9	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 231, co. 1 del D.L. 19/05/2020 n. 34 - Avvio anno scolastico 2020/2021	41.686,85	
			Previsione definitiva	107.566,67
			Somme Riscosse	107.566,67
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

			Previsione iniziale	23.525,62
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/10/2020	13	Dotazione ordinaria spese di funzionamento amministrativo	12.777,63	
			Previsione definitiva	36.303,25
			Somme Riscosse	36.303,25
			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
22/05/2020	7	FONDI EX D.D.G. ASSESSORATO P.I. REGIONE SICILIA n. 788 del 30/04/2020	2.900,00
Previsione definitiva			2.900,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.900,00
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
31/03/2020	1	RIPARTIZIONE FONDI PNF DOCENTI A.S. 19-20. NOTA AOODGPER PROT. 49062 ISTITUTO "G. Verga" MODICA	2.218,00
Previsione definitiva			2.218,00
Somme Riscosse			1.109,00
Somme da riscuotere			1.109,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Acconto visita guidata	1.750,00
Previsione definitiva			1.750,00
Somme Riscosse			1.750,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2020	13	Quote Assicurative alunni	4.909,00
Previsione definitiva			4.909,00
Somme Riscosse			4.909,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/10/2020	13	Quote Assicurative personale	424,00
Previsione definitiva			424,00
Somme Riscosse			424,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Contributo Panificio San Giuseppe	300,00
16/10/2020	13	CONTRIBUTO DITTA L'ESPRESSO S.R.L. € 1.200,00 - Contributo Panificio San Giuseppe € 200,00	1.400,00
Previsione definitiva			1.700,00
Somme Riscosse			1.700,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/12/2020	16	RECUPERO SOMME DA FORNITORI	1.320,98
Previsione definitiva			1.320,98
Somme Riscosse			1.320,98
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Interessi attivi	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Rimborso Buoni per Corsi di aggiornamento docenti	480,00
Previsione definitiva			480,00
Somme Riscosse			480,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
390.925,12	275.278,40	189.297,52	85.980,88	115.646,72

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			8.254,21
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Finanziamento M.I.U.R. spese di pulizia gennaio - € 14.782,27 M.I.U.R. Spese per materiale di pulizia - € 3.945,13 Finanziamento autonomia scolastica 2017/2018 Comune di Modica - € 6.069,87	24.797,27
31/03/2020	4	DECRETO M.I. 186 DEL 26/03/2020	5.853,40
29/05/2020	8	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	-618,32
18/06/2020	9	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 231, co. 1 del D.L. 19/05/2020 n. 34	31.600,00
23/06/2020	10	SCUOLE BELLE	30.000,00
30/09/2020	12	STORNI	-8.289,62
03/12/2020	15	STORNI	3.945,23
Previsione definitiva			95.542,17
Somme Pagate			84.664,27
Somme da pagare			3.197,01
Economie			7.680,89

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			26.095,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Interessi attivi	0,01
29/05/2020	8	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	5.743,03
16/10/2020	13	Finanziamenti M.I.U.R. sofferenze finanziarie 2020 - € 790,74 Quote Assicurative alunni - € 4.909,00 Quote Assicurative personale - € 424,00 Dotazione Regionale per funzionamento amm.vo e didattico - € 12.777,63	18.901,37
03/12/2020	15	STORNI	-4.032,14
Previsione definitiva			46.707,30
Somme Pagate			25.763,94
Somme da pagare			4.456,18
Economie			16.487,18

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale
			32.381,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Contributo Panificio San Giuseppe	300,00
31/03/2020	5	DECRETO M.I. 187 DEL 26/03/2020	13.656,48
08/05/2020	6	PON FESR SMART CLASS 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-213	12.999,98
22/05/2020	7	FONDI EX D.D.G. ASSESSORATO P.I. REGIONE SICILIA n. 788 del 30/04/2020	2.900,00
29/05/2020	8	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	-7.395,72
18/06/2020	9	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 231, co. 1 del D.L. 19/05/2020 n. 34	8.086,85
02/10/2020	11	Supporti didattici Avviso 19146/2020- 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-541	16.705,88
30/09/2020	12	STORNI	9.948,90
16/10/2020	13	Finanziamenti M.I.U.R. art. 8 Orientamento - € 298,49 integrazione Alunni Diversamente Abili - € 40,00 Funz. Amm.vo Alunni Diversamente Abili - € 100,00 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA PER SCUOLE VULNERABILI - € 800,00 CONTRIBUTO DITTA L'ESPRESSO S.R.L. - € 1.200,00 Contributo Panificio San Giuseppe - € 200,00 Assistenza psicologica - € 1.600,00	4.238,49
19/11/2020	14	DECRETO RISTORI - D.L. 137/2020	13.931,19
03/12/2020	15	STORNI	86,91
21/12/2020	16	RECUPERO SOMME DA FORNITORI	1.320,98
			Previsione definitiva
			109.161,87
			Somme Pagate
			43.053,23
			Somme da pagare
			22.134,90
			Economie
			43.973,74

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
			435,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Acconto visita guidata	1.750,00
			Previsione definitiva
			2.185,03
			Somme Pagate
			234,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			1.951,03

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			25.120,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2020	8	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	90,28
Previsione definitiva			25.211,16
Somme Pagate			7.041,71
Somme da pagare			0,00
Economie			18.169,45

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			7.271,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	2	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-395 Progetti di inclusione sociale e integrazione	26.610,00
31/03/2020	3	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-327 Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione	37.374,00
29/05/2020	8	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	697,32
Previsione definitiva			71.952,86
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			71.952,86

Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	1	Accantonamento	1.750,00
Previsione definitiva			5.182,03
Somme Pagate			334,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.752,03

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	460,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2020	1	RIPARTIZIONE FONDI PNF DOCENTI A.S. 19-20. NOTA PROT. 49062 ISTITUTO "G. Verga" MODICA - € 2.218,00 PNSD - € 1.000,00 Rimborso Buoni per Corsi di aggiornamento docenti - € 480,00	3.698,00	
31/03/2020	5	DECRETO M.I. 187 DEL 26/03/2020	838,75	
18/06/2020	9	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 231, co. 1 del D.L. 19/05/2020 n. 34	2.000,00	
30/09/2020	12	STORNI	-1.659,28	
			Previsione definitiva	5.337,47
			Somme Pagate	3.928,75
			Somme da pagare	468,72
			Economie	940,00

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
358.097,86	194.942,71	164.685,90	30.256,81	163.155,15

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)} \quad 275.278,40}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)} \quad 390.925,12} = 0,70$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)} \quad 85.980,88}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)} \quad 275.278,40} = 0,31$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)} \quad 30.256,81}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)} \quad 194.942,71} = 0,16$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)} \quad 66.958,41}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)} \quad 95.368,97} = 0,70$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)} \quad 37.285,09}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)} \quad 37.285,09} = 1,00$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)} \quad 201.970,99}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)} \quad 232.227,80} = 0,87$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)} \quad 30.256,81}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)} \quad 232.227,80} = 0,13$$

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	101.559,84	10.004,95	9,85%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	84.991,13	46.327,91	54,51%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	82.344,90	69.427,56	84,31%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	80.823,64	66.657,70	82,47%
05	ALTRE SPESE	4.500,01	2.162,25	48,05%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	1.878,34	362,34	19,29%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	2.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		358.097,86	194.942,71	

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.

MINUTE SPESE

Il movimento relativo alle minute spese ammonta alla data del 31/12/2020 a € 1.500,00 e concorda con i dati riportati nel relativo registro.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Il totale dell'attivo ammonta a € 365.956,89, così suddivisi: € 147.763,11 beni mobili (valore risultante dall'ammortamento annuo calcolato secondo la normativa vigente), € 114.391,44 residui attivi, € 103.802,34 disponibilità liquida. Il totale del passivo ammonta a € 30.256,81, importo relativo ai residui passivi. La consistenza patrimoniale è pari alla differenza e ammonta, pertanto, a € 335.700,08.

COMPOSIZIONE DELL'ISTITUTO

ALUNNI E CLASSI A.S. 2019/2020		ALUNNI E CLASSI A.S. 2020/2021	
Scuola d'Infanzia: sezioni 15 - alunni 335 (H 6)		Scuola d'Infanzia: sezioni 15 - alunni 305 (H 8)	
Scuola Primaria: classi 29 - alunni 559 (H15)		Scuola Primaria: classi 28 - alunni 522 (H15)	
Scuola Sec. I grado: classi 14 - alunni 351 (H 9)		Scuola Sec. I grado: classi 15 - alunni 367 (H 8)	
TOTALE 58	1.245 (H30)	TOTALE 58	1.194 (H31)
ORGANICO A.S. 2019/2020		ORGANICO A.S. 2020/2021	
Dirigente	1	Dirigente	1
D.S.G.A.	1	D.S.G.A.	1
Ass.Amm.vi	6	Ass.Amm.vi	6
Inss. Sc.infanzia	38	Inss. Sc.infanzia	33
Inss. Sc.Primaria	54	Inss. Sc.Primaria	50
Inss. Sc. Sec.I grado	39	Inss. Sc. Sec.I grado	36
Collaboratori ed Ex L.S.U	23	Collaboratori	23
TOTALE	162	TOTALE	150

CONCLUSIONI

Si può affermare che l'Istituzione Scolastica ha risposto in modo adeguato ai bisogni formativi, rendendo un servizio ispirato ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità, oltre che ai principi di legalità. L'Istituzione, pertanto, ha raggiunto gli obiettivi prefissati nel P.T.O.F. tenendo presente sempre lo stretto legame tra mezzi impegnati e risultati effettivamente raggiunti, valutando e monitorando i costi dei servizi e le attività prodotte.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato o progetto, è contenuto nei limiti della previsione definitiva; i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; i documenti di spesa sono regolari ai fini dell'IVA e delle ritenute previste dalle normative vigenti; sulle fatture risultano apposti gli estremi di presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario. La gestione contabile è avvenuta separatamente per la competenza e per i residui.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi dichiarano, inoltre, di non avere effettuato gestioni fuori bilancio.

Al fine di garantire la proficuità economica e finanziaria, ove necessario si è provveduto ad una comparazione dei prezzi, e a gestire le risorse nel modo più proficuo possibile, puntando soprattutto sulla qualità del servizio.

Per quanto sopra espresso, si invitano i sigg. Revisori e i sigg. Consiglieri ad approvare il Conto Consuntivo senza riserve.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Maria Ragusa



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Pietro Modica

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL D.Lgs. 101/2018

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del D.Lgs. 101/2018 (che adegua il Codice in materia di protezione dei dati personali D.Lgs. 196/2003 alle disposizioni del Regolamento UE 2016/679), sotto la propria esclusiva responsabilità dichiara di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza nel trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. 101/2018.



Il titolare del trattamento
IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Pietro Modica

ALUNNI CLASSI A.S. 2020/2021		INSEGNANTI CLASSI A.S. 2020/2021	
Scuola d'infanzia sezione II - alunni 302 (H 8)		Scuola d'infanzia sezione II - docenti 22 (H 2)	
Scuola Primaria classi 28 - alunni 552 (H 22)		Scuola Primaria classi 28 - docenti 22 (H 2)	
Scuola Secondaria I grado classi 12 - alunni 397 (H 8)		Scuola Secondaria I grado classi 12 - docenti 12 (H 2)	
TOTALE 28	7.186 (H 22)	TOTALE 12	3.420 (H 2)
ORGANICO A.S. 2020/2021		ORGANICO A.S. 2020/2021	
1	Dirigente	1	Dirigente
1	D.S.G.A.	1	D.S.G.A.
3	Assistenti	3	Assistenti
13	Docenti	13	Docenti
20	Docenti	20	Docenti
35	Docenti	35	Docenti
23	Docenti	23	Docenti
TOTALE	100	TOTALE	100