



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
“G. ARCOLEO – V. DA FELTRE”**

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. [82002460879](https://www.82002460879.it)  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



# CONTO CONSUNTIVO

**Esercizio Finanziario 2020**

## RELAZIONE

*Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione*



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



### RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

#### Premessa

La presente relazione tecnico-contabile 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.

La predisposizione del Conto Consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi delle singole Attività/Progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, approvati dagli Organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto Consuntivo – Esercizio finanziario 2020 - sono:

- Il **D. l. 28 agosto 2018 n. 129**, "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);
- Il **D.A. n. 7753 del 28/12/2018** – Capo V – Articoli 22 e 23 – "Istruzioni generali sulla gestione Amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche Statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana. Con tale Decreto la Regione Sicilia ha recepito il D.l. n. 129 del 28/08/2018;
- Il **D. M. Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della L. 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti";
- La Dotazione ordinaria, che è stata assegnata con D.D.S. n. 5994 del 21/10/2019 – avente per oggetto: "Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'a.s. 2019/20;
- La Circolare n. 4 del 24/02/2021 dell' Assessorato Regionale dell'istruzione e della formazione professionale per la Sicilia – Dipartimento dell'istruzione, dell'università e del diritto allo studio- Servizio Scuole Statali, avente per oggetto: *Conto Consuntivo delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali Es. Fin. 2020 – Art. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018;*
- Il Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto, nella seduta del 13/12/2019 con delibera n. 2/2019;
- I Decreti di Modifica al Programma Annuale 2020;

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario 2020, si è potuto definire l'Avanzo di Amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

#### Elementi della Relazione sul Conto Consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

##### 1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto Consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

## “G. ARCOLEO – V. DA FELTRE”

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)

Tel. 0933-21179

C.F. 82002460879

mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



### A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2020/21 ha funzionato con n. **38** classi composte nel modo seguente:

#### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15/03/2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 7                                     | 2                                     | 9                      | 175                              | 138                                                 | 37                                                  | 175                                 | 5                         | 19                              |

#### Dati Generali -- Data di riferimento: 15/03/2021

##### Scuola Primaria

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

|              | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui div. abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1^           |                                          | 4                                                                 |                                                                    | 4                       | 78                                  |                                                       | 75                                                                             |                                                                                 | 75                                   | 6                 | -3                                                                           | 19                            |
| 2^           |                                          | 3                                                                 |                                                                    | 3                       | 70                                  |                                                       | 70                                                                             |                                                                                 | 70                                   | 5                 | 0                                                                            | 23                            |
| 3^           |                                          | 3                                                                 |                                                                    | 3                       | 45                                  |                                                       | 46                                                                             |                                                                                 | 46                                   | 3                 | +1                                                                           | 15                            |
| 4^           |                                          | 3                                                                 |                                                                    | 3                       | 73                                  |                                                       | 70                                                                             |                                                                                 | 70                                   | 2                 | -3                                                                           | 23                            |
| 5^           |                                          | 5                                                                 |                                                                    | 5                       | 83                                  |                                                       | 83                                                                             |                                                                                 | 83                                   | 6                 | 0                                                                            | 17                            |
| Pluri classi | 2                                        | 0                                                                 |                                                                    | 2                       | 16                                  | 14                                                    | 0                                                                              |                                                                                 | 14                                   | 1                 | -2                                                                           | 7                             |
| Tot.         | 2                                        | 18                                                                | 0                                                                  | 20                      | 365                                 | 14                                                    | 344                                                                            | 0                                                                               | 358                                  | 23                | -7                                                                           | 18                            |

##### Scuola secondaria di primo grado

|              |   |   |   |   |     |   |     |    |     |    |    |    |
|--------------|---|---|---|---|-----|---|-----|----|-----|----|----|----|
| 1^           |   | 2 | 1 | 3 | 59  |   | 45  | 13 | 58  | 5  | -1 | 19 |
| 2^           |   | 2 | 1 | 3 | 66  |   | 43  | 23 | 66  | 5  | 0  | 22 |
| 3^           |   | 2 | 1 | 3 | 62  |   | 46  | 14 | 60  | 3  | -2 | 20 |
| Pluri classi |   | 0 |   | 0 |     |   |     |    | 0   |    | 0  | 0  |
| Tot.         | 0 | 6 | 3 | 9 | 187 | 0 | 134 | 50 | 184 | 13 | -3 | 20 |

### B) Dati sul personale in servizio

La situazione del **personale Docente e ATA** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

## “G. ARCOLEO – V. DA FELTRE”

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)

Tel. 0933-21179

C.F. 82002460879

mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



### - Situazione del personale docente - Data di riferimento: 15/03/2021

| DIRIGENTE SCOLASTICO                                                                                                                                                                                   |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>                                                                                   |           |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time                                                                                                                                                    | 60        |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time                                                                                                                                                    | 0         |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time                                                                                                                                        | 24        |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time                                                                                                                                        | 0         |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto annuale                                                                                                                                                   | 2         |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale                                                                                                                                       | 0         |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                                                                         | 2         |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                                                             | 5         |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time                                                                                                                                                | 4         |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time                                                                                                                                                | 0         |
| Insegnanti di religione incaricati annuali                                                                                                                                                             | 0         |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*                                                                                                                      | 0         |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*                                                                                                                           | 1         |
| <i>*da censire solo presso la 1<sup>a</sup> scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i> |           |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>                                                                                                                                                                        | <b>98</b> |

### - Situazione del personale ATA - Data di riferimento: 15/03/2021

| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>                      | NUMERO    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi                                                        | 1         |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato                                    | 0         |
| Coordinatione Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo                                  | 0         |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato                                                         | 5         |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale                                     | 0         |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                           | 1         |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato                                                                | 0         |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale                                            | 0         |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                  | 0         |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato                                              | 0         |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato                                                          | 14        |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale                                      | 0         |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                            | 6         |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato                        | 0         |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale    | 0         |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, inferm.) a tempo determ. con contratto fino al 30 Giugno | 0         |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time                                                           | 0         |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>                                                                             | <b>27</b> |



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

### “G. ARCOLEO – V. DA FELTRE”

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)

Tel. 0933-21179

C.F. 82002460879

mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



## 2. Dati contabili

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2/2019 del 13/12/2019, presenta in fase di programmazione iniziale un totale di Entrate pari ad euro **325.475,35** e un corrispondente totale Spese di euro **325.475,35**

Le modifiche apportate alla programmazione iniziale nel corso dell'esercizio finanziario 2020 sono le seguenti:

| Numero | Del        | Descrizione                                                                             | Entrate           | Spese             | Disponibilità Z/Z01 |
|--------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1      | 08/01/2020 | Verifiche e Modifiche al P. A. - Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 11 del 13/06/2020 | 1.549,79          | 1.549,79          | 0,00                |
| 2      | 07/04/2020 | Verifiche e Modifiche al P.A. - Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 11 del 13/06/2020  | 12.507,84         | 12.507,84         | 0,00                |
| 3      | 23/04/2020 | Verifiche e Modifiche al P. A. - Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 11 del 13/06/2020 | 2.500,00          | 2.500,00          | 0,00                |
| 4      | 06/05/2020 | Verifiche e Modifiche al P. A. - Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 11 del 13/06/2020 | 13.000,00         | 13.000,00         | 0,00                |
| 5      | 06/05/2020 | Verifiche e Modifiche al P. A. - Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 11 del 13/06/2020 | 92.281,79         | 92.281,79         | 0,00                |
| 6      | 27/07/2020 | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 22 del 30/09/2020 | 27.433,77         | 27.433,77         | 0,00                |
| 7      | 14/09/2020 | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 22 del 30/09/2020 | -16.680,00        | -16.680,00        | 0,00                |
| 8      | 13/11/2020 | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 25 del 30/11/2020 | 16.797,04         | 16.797,04         | 0,00                |
| 9      | 16/11/2020 | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 – Delibera del C.I. n. 25 del 30/11/2020 | 7.335,96          | 7.335,96          | 0,00                |
| TOTALE |            |                                                                                         | <b>156.726,19</b> | <b>156.726,19</b> | <b>0,00</b>         |

Pertanto, la Programmazione Definitiva dell' Entrata, dell'Esercizio Finanziario 2020 è la seguente:

| Programmazione iniziale | Totale modifiche apportate nell' E. F. 2020 | Programmazione definitiva al 31/12/2020 |
|-------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>€ 325.475,35</b>     | <b>€ 156.726,19</b>                         | <b>€ 482.201,54</b>                     |

Le Entrate effettivamente accertate in questo Esercizio Finanziario 2020 sono pari ad **€ 189.624,36** rispetto ad una Programmazione Definitiva di **€ 482.201,54**. Sono state riscosse somme per un totale di **€ 184.610,80** e sono rimaste da riscuotere **€ 5.013,56**. Le Uscite effettivamente impegnate ammontano a **€ 125.627,26** rispetto ad una Programmazione Definitiva di **€ 442.371,16**. Sono state pagate somme per un totale di **€ 124.027,26** e sono rimaste da pagare **€ 1.600,00**.

Per quanto attiene le spese, si precisa che: l'ammontare dei mandati, per ogni singolo aggregato Attività/Progetto di Uscite, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali (IRPEF); su ogni mandato e su ogni relativa fattura risulta apposto il numero CIG (Codice Identificativo di Gara); gli stessi risultano corredati dai documenti previsti dalla normativa vigente: DURC, Patto d'Integrità, Dichiarazione sostitutiva ai sensi degli artt. 46 e 47 del DPR n. 445/2000 e s.m.i. e Dichiarazione di assunzione degli obblighi sulla tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi della legge 13/08/2010 n. 136 e successive modifiche. Si precisa che, per ogni fattura sottoposta allo split-payment ai sensi dell'art. 17/ter del DPR 633/72 si è liquidato il rispettivo imponibile al relativo fornitore e la rispettiva IVA è stata versata all'Erario, entro i termini prescritti dalla norma. Ai sensi di quanto previsto dall'art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66/2014 e dalla Circolare n. 27 prot. 92082 del 24/11/2014 del MEF, viene allegato al presente verbale il prospetto sottoscritto dal rappresentante legale (D.S.) e dal responsabile finanziario (DSGA), attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti al D. Lgs. n.231/2002, che risulta essere pari a € 0.00, nonché l'indicatore annuale di Tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 9, del DPCM 22 settembre 2014 (pari a - 27,14 giorni).



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



Si fa presente che tale Indicatore di Tempestività dei pagamenti – periodo gennaio-dicembre 2020 è stato pubblicato, ai sensi dell'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, nel sito Web di questa Istituzione Scolastica, alla voce "Amministrazione Trasparente".

Si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Come risulta dall'allegato Mod. J (Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2020), l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro **356.574,28**, così determinato:

| GESTIONE DEI RESIDUI                   |                      |             |                     |
|----------------------------------------|----------------------|-------------|---------------------|
| ATTIVI                                 | Esercizio corrente   | € 5.013,56  |                     |
|                                        | Esercizio precedente | € 35.898,93 |                     |
|                                        | <b>TOTALE (1)</b>    | € 40.912,49 |                     |
| PASSIVI                                | Esercizio corrente   | € 1.600,00  |                     |
|                                        | Esercizio precedente | € 40.564,66 |                     |
|                                        | <b>TOTALE (2)</b>    | € 42.164,66 |                     |
| <b>Differenza (1-2)</b>                |                      |             | <b>€ - 1.252,17</b> |
| <b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020</b> |                      |             | <b>€ 357.826,45</b> |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020</b>  |                      |             | <b>€ 356.574,28</b> |

Il Conto Consuntivo 2020 si chiude con un avanzo di competenza di **€ 63.997,10** derivante dalla differenza algebrica fra l'Entrate accertate e le Uscite impegnate, come di seguito indicato:

|                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE E.F. 2020    | 189.624,36 |
| SPESE EFFETTIVE IMPEGNATE E.F. 2020      | 125.627,26 |
| AVANZO DI ESERCIZIO O DI COMPETENZA 2020 | 63.997,10  |

Dall'allegato Mod. J risulta un Fondo Cassa a fine esercizio di **€ 357.826,45** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con il Modello 56-T.U., (situazione dei movimenti contabili, relativa al mese di dicembre 2020), della Banca d'Italia – Tesoreria dello Stato – Sez. di Catania di cui si allega copia.

**La gestione del Fondo Economale per le minute spese – Es. fin.2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese (elettronico) e il Fondo iniziale di Euro 500,00, anticipato al D.S.G.A., è stato regolarmente restituito al Bilancio dell'Istituzione scolastica.**

Dalla situazione patrimoniale (Mod. K) relativa all'anno 2020 si evincono per quanto concerne la Consistenza patrimoniale dei beni, le seguenti risultanze:

| REGISTRO BENI MOBILI                     |                                                   |                                                       |                                          |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Consistenza iniziale al 01/01/20</b>  | <b>Totale in Aumento dal 01/01/20 al 31/12/20</b> | <b>Totale in Diminuzione dal 01/01/20 al 31/12/20</b> | <b>Consistenza finale al 31/12/2020</b>  |
| In valore 33.945,96<br>In quantità 2.917 | In valore 40.187,26<br>In quantità 85             | In valore 9.257,03<br>In quantità 85                  | In valore 64.876,19<br>In quantità 2.917 |
| REGISTRO LIBRI MATERIALE BIBLIOGRAFICO   |                                                   |                                                       |                                          |
| <b>Consistenza iniziale al 01/01/20</b>  | <b>Totale in Aumento dal 01/01/20 al 31/12/20</b> | <b>Totale in Diminuzione dal 01/01/20 al 31/12/20</b> | <b>Consistenza finale al 31/12/2020</b>  |
| In valore 1.830,13<br>In quantità 269    | In valore 0,00<br>In quantità 0                   | In valore 229,01<br>In quantità 0                     | In valore 1.601,12<br>In quantità 26     |

I valori sopra esposti concordano con le risultanze dei Registri "Inventario Informatico" : Registro n. 1 – Beni Mobili; Registro n. 2 – Libri e Materiale Bibliografico, nonché con il Buono di scarico, inerente i beni eliminati dall'inventario, in quanto risultati inservibili all'uso.

Dall'allegato Mod. L (elenco dei Residui attivi ed elenco dei Residui passivi) risultano, **Residui Attivi** pari a un totale complessivo di € **40.912,49**, di cui € **35.898,93** – Residui Attivi Statali degli esercizi precedenti ed € 5.013,56 – Residui Attivi dell'esercizio corrente (2020), come di seguito indicato:

| ANNO DI PROVENIENZA | DEBITORE                                         | OGGETTO                                                                                                                                                                                                                                                                | IMPORTO          |
|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 2013                | MIUR                                             | Quota alunno diversamente abile Anno 2013                                                                                                                                                                                                                              | 25,61            |
| 2016                | MIUR                                             | Finanziamento Stato per spese al personale A.S. 2008/2009                                                                                                                                                                                                              | 13.515,44        |
| 2016                | MIUR                                             | Finanziamento Stato per spese al personale A.S. 2009/2010                                                                                                                                                                                                              | 7.855,16         |
| 2016                | MIUR                                             | Saldo quota per alunno diversamente abile Anno 2011                                                                                                                                                                                                                    | 46,72            |
| 2016                | MIUR                                             | Finanziamento quota per alunno diversamente abile Anno 2013                                                                                                                                                                                                            | 56,00            |
| 2017                | MIUR                                             | Fondi – Es. Fin. 2017 per l'acquisto di serv. finalizzati ad Interv. per il mantenimento del Decoro e della Funzionalità degli Immobili scolastici per conto di questa scuola (Scuola capofila) e per conto di altra Istituzione scol.ca – “Giovanni XXIII” - Acireale | 14.400,00        |
| 2020                | MIUR                                             | Finanziamento per “PON per la scuola (FESR)”                                                                                                                                                                                                                           | 1.266,56         |
| 2020                | Assessorato Bilancio e Finanze – Regione SICILIA | Circolare Assess.le n. 11 del 20/03/2020 . Contributo – acquisto dispositivi informatici per alunni in disagio economico                                                                                                                                               | 2.500,00         |
| 2020                | Assessorato Bilancio e Finanze – Regione SICILIA | Contributo assegnato con DDG n. 788 del 30/04/2020 dell'Assess.to dell'Istruzione e della Formazione Professionale – Regione Sicilia – per acquisto strumenti traffico dati internet                                                                                   | 400,00           |
| 2020                | MIUR                                             | Saldo Contributo (restante 50%) per “Formazione dei docenti” – A.S. 2019/2020. Nota MIUR AODGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019, che dovrà erogare, per conto del Ministero, la scuola capofila dell'ambito 8 di Caltagirone – I.C. “A. Narbone”                        | 847,00           |
| <b>TOTALI</b>       |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>40.912,49</b> |

Per quanto attiene i **Residui Passivi**, gli stessi si riferiscono ad esercizi precedenti per un totale importo di € **40.564,66** e all'esercizio corrente (2020) per una somma pari a € **1.600,00**, totale complessivo **Euro 42.164,66**.

I Residui passivi degli esercizi precedenti riguardano le somme impegnate dall'I.C. “G. Arcoleo” e dall'ex I.C. “V. da Feltre” per spese inerenti la fornitura del servizio di pulizia degli edifici scolastici; per i medesimi si attende risposta da parte dell'Avvocatura dello Stato inerente la cancellazione o meno degli stessi, in quanto trattasi di fatture il cui totale importo non corrisponde all'effettivo servizio di pulizia prestato dall'Impresa Dussmann nell'esercizio 2011. Di seguito si indica il prospetto analitico dei sopracitati Residui passivi:

| ANNO DI PROVENIENZA | CREDITORE         | OGGETTO                                                                                                                                     | IMPORTO          |
|---------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 2011                | DUSSMANN SERVICE  | Somme impegnate per spese inerenti la Fornitura del serv. di pulizia – Edif. Scol.ci dell' I.C. “G. Arcoleo”                                | 32.080,17        |
| 2016                | DUSSMANN SERVICE  | Somme impegnate per spese inerenti la Fornitura del serv. di pulizia del plesso “S. Domenico Savio” – Ex I.C. “V da Feltre”                 | 8.484,49         |
| 2020                | MISTRETTA ROSALIA | Somma impegnata per compenso da liquidare all'Esperto Estero psicologo per attività di “Sportello di supporto psicologico – A.S. 2020/2021” | 1.600,00         |
| <b>TOTALE</b>       |                   |                                                                                                                                             | <b>42.164,66</b> |

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- Modello H – Conto Finanziario;
- Modello I - Rendiconto Progetto/Attività;
- Modello J - Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2020;
- Modello K - Conto del Patrimonio;
- Modello L - Elenco dei Residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle Spese per il Personale;
- Modello N - Riepilogo per tipologia di spesa.



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



## 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 e/o Pagate e Somme da riscuotere e/o da Pagare:

| Aggregato 01 - voce 01 – Avanzo NON VINCOLATO |                |                                     |           |
|-----------------------------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                           |                |                                     | 51.119,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno          |                |                                     |           |
| Data                                          | Nr. Variazioni | Descrizione                         | Importo   |
| 08/01/2020                                    | 1              | Assestamento Avanzo definitivo 2020 | 1.334,21  |
|                                               |                | Previsione definitiva               | 52.453,21 |
|                                               |                | Somme riscosse                      | 0,00      |
|                                               |                | Somme da riscuotere                 | 0,00      |
|                                               |                | Differenza                          | 52.453,21 |

| Aggregato 01 - voce 02 – Avanzo VINCOLATO |                |                                     |            |
|-------------------------------------------|----------------|-------------------------------------|------------|
| Previsione iniziale                       |                |                                     | 239.908,39 |
| Variazioni apportate in corso d'anno      |                |                                     |            |
| Data                                      | Nr. Variazioni | Descrizione                         | Importo    |
| 08/01/2020                                | 1              | Assestamento Avanzo definitivo 2020 | 215,58     |
|                                           |                | Previsione definitiva               | 240.123,97 |
|                                           |                | Somme riscosse                      | 0,00       |
|                                           |                | Somme da riscuotere                 | 0,00       |
|                                           |                | Differenza                          | 240.123,97 |

| Aggregato 02 - voce 02 – FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) |                |                                                                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                                 |                |                                                                                                 | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                |                |                                                                                                 |           |
| Data                                                                | Nr. Variazioni | Descrizione                                                                                     | Importo   |
| 06/05/2020                                                          | 4              | PON FESR "Smart class" Avviso 4878/2020 – 10.8.6A-FESR PON-SI-2020-454 "La scuola non si ferma" | 13.000,00 |
|                                                                     |                | Previsione definitiva                                                                           | 13.000,00 |
|                                                                     |                | Somme riscosse                                                                                  | 11.733,44 |
|                                                                     |                | Somme da riscuotere                                                                             | 1.266,56  |
|                                                                     |                | Differenza                                                                                      | 0,00      |

| Aggregato 03-voce 01 –DOTAZIONE ORDINARIA |                |                                              |         |
|-------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|---------|
| Previsione iniziale                       |                |                                              | 360,00  |
| Variazioni apportate in corso d'anno      |                |                                              |         |
| Data                                      | Nr. Variazioni | Descrizione                                  | Importo |
| 13/11/2020                                | 8              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 215,00  |
|                                           |                | Previsione definitiva                        | 575,00  |
|                                           |                | Somme riscosse                               | 575,00  |
|                                           |                | Somme da riscuotere                          | 0,00    |
|                                           |                | Differenza                                   | 0,00    |



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"**

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



| Aggregato 03 - voce 06 – FINANZ.TI DELLO STATO - ALTRI FINANZ.TI VINCOLATI DALLO STATO |                |                                              |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                                                    |                |                                              | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                   |                |                                              |           |
| Data                                                                                   | Nr. Variazione | Descrizione                                  | Importo   |
| 07/04/2020                                                                             | 2              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 1.000,00  |
| 07/04/2020                                                                             | 2              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 3.697,36  |
| 07/04/2020                                                                             | 2              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 7.810,48  |
| 06/05/2020                                                                             | 5              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 24.637,11 |
| 06/05/2020                                                                             | 5              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 1.694,00  |
| 06/05/2020                                                                             | 5              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 2.510,54  |
| 27/07/2020                                                                             | 6              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 27.433,77 |
| 13/11/2020                                                                             | 8              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 141,27    |
| 13/11/2020                                                                             | 8              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 1.600,00  |
| 16/11/2020                                                                             | 9              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 7.335,96  |
| Previsione definitiva                                                                  |                |                                              | 77.860,49 |
| Somme riscosse                                                                         |                |                                              | 77.013,49 |
| Somme da riscuotere                                                                    |                |                                              | 847,00    |
| Differenza                                                                             |                |                                              | 0,00      |

| Aggregato 04 - voce 01 – DOTAZIONE ORDINARIA - REGIONE |                |                                              |           |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                    |                |                                              | 16.087,96 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                   |                |                                              |           |
| Data                                                   | Nr. Variazione | Descrizione                                  | Importo   |
| 13/11/2020                                             | 8              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 9.005,77  |
| Previsione definitiva                                  |                |                                              | 25.093,73 |
| Somme riscosse                                         |                |                                              | 25.093,73 |
| Somme da riscuotere                                    |                |                                              | 0,00      |
| Differenza                                             |                |                                              | 0,00      |

| Aggregato 04 - voce 04 – FINANZ.TI DALLA REGIONE - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI |                |                                              |          |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                              |                |                                              | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                             |                |                                              |          |
| Data                                                                             | Nr. Variazione | Descrizione                                  | Importo  |
| 23/04/2020                                                                       | 3              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 2.500,00 |
| 14/09/2020                                                                       | 7              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 400,00   |
| Previsione definitiva                                                            |                |                                              | 2.900,00 |
| Somme riscosse                                                                   |                |                                              | 0,00     |
| Somme da riscuotere                                                              |                |                                              | 2.900,00 |
| Differenza                                                                       |                |                                              | 0,00     |

| Aggregato 05 - voce 04 – COMUNE VINCOLATI |                |                                              |           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                       |                |                                              | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno      |                |                                              |           |
| Data                                      | Nr. Variazione | Descrizione                                  | Importo   |
| 06/05/2020                                | 5              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 62.940,14 |
| Previsione definitiva                     |                |                                              | 62.940,14 |
| Somme riscosse                            |                |                                              | 62.940,14 |
| Somme da riscuotere                       |                |                                              | 0,00      |
| Differenza                                |                |                                              | 0,00      |

| Aggregato 06-voce 04 –CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO |                |                                              |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|------------|
| Previsione iniziale                                                                  |                |                                              | 18.000,00  |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                 |                |                                              |            |
| Data                                                                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                  | Importo    |
| 14/09/2020                                                                           | 7              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | -17.330,00 |
| Previsione definitiva                                                                |                |                                              | 670,00     |
| Somme riscosse                                                                       |                |                                              | 670,00     |
| Somme da riscuotere                                                                  |                |                                              | 0,00       |
| Differenza                                                                           |                |                                              | 0,00       |



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



| 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  |
| 13/11/2020                                                                  | 8              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 5.107,50 |
|                                                                             |                | Previsione definitiva                        | 5.107,50 |
|                                                                             |                | Somme riscosse                               | 5.107,50 |
|                                                                             |                | 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 |
| 13/11/2020                                                               | 8              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 727,50  |
|                                                                          |                | Previsione definitiva                        | 727,50  |
|                                                                          |                | Somme riscosse                               | 727,50  |
|                                                                          |                | 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 |
| 06/05/2020                                                   | 5              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 500,00  |
|                                                              |                | Previsione definitiva                        | 500,00  |
|                                                              |                | Somme riscosse                               | 500,00  |
|                                                              |                | Somme da riscuotere                          | 0,00    |
|                                                              |                | Differenza                                   | 0,00    |

| Aggregato 08 - voce 05 – RIMBORSO, 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 |
| 14/09/2020                                                                                                       | 7              | Modifiche apportate al Programma Annuale Es. Fin. 2020 | 250,00  |
|                                                                                                                  |                | Previsione definitiva                                  | 250,00  |
|                                                                                                                  |                | Somme riscosse                                         | 250,00  |
|                                                                                                                  |                | Somme da riscuotere                                    | 0,00    |
|                                                                                                                  |                | Differenza                                             | 0,00    |

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|------------------------|
| 482.201,54                | 189.624,36      | 184.610,80     | 5.013,56                    | 292.577,18             |

## ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma Annuale e quindi Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività" ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "Piano dei Conti", predisposto dal MIUR, che consente le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle Istituzioni scolastiche.

Tale piano è articolato in tre livelli di classificazione, di questi solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



Il Conto consuntivo del Programma Annuale 2020 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze.

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

| Aggregato A -voce 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA<br>Sottov. 01 – “Servizi di pulizia – Ex LSU - Appalti di Pulizia” |                |                                             |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------|------------|
| Previsione iniziale                                                                                                                    |                |                                             | 175.268,66 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                                   |                |                                             |            |
| Data                                                                                                                                   | Nr. Variazione | Descrizione                                 | Importo    |
| 06/05/2020                                                                                                                             | 5              | Modifiche al Programma Annuale Es. Fin.2020 | 24.637,11  |
|                                                                                                                                        |                | Previsione definitiva                       | 199.905,77 |
|                                                                                                                                        |                | Somme pagate                                | 24.637,10  |
|                                                                                                                                        |                | Somme da pagare                             | 0,00       |
|                                                                                                                                        |                | Economie                                    | 175.268,67 |

| Aggregato A - voce 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA<br>Sottov. 02 – “Manutenzione Edifici Scolastici” |                |                                                |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                                                                                    |                |                                                | 7.139,71  |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                   |                |                                                |           |
| Data                                                                                                                   | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo   |
| 13/11/2020                                                                                                             | 8              | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 3.000,00  |
|                                                                                                                        |                | Previsione definitiva                          | 10.139,71 |
|                                                                                                                        |                | Somme pagate                                   | 1.021,98  |
|                                                                                                                        |                | Somme da pagare                                | 0,00      |
|                                                                                                                        |                | Economie                                       | 9.117,73  |

| Aggregato A - voce 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA<br>Sottov. 03 – “Sicurezza nella Scuola” |  |  |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----------|
| Previsione iniziale                                                                                           |  |  | 4.391,44 |
| Previsione definitiva                                                                                         |  |  | 4.391,44 |
| Somme pagate                                                                                                  |  |  | 1.500,00 |
| Somme da pagare                                                                                               |  |  | 0,00     |
| Economie                                                                                                      |  |  | 2.891,44 |

| Aggregato A - voce 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA<br>Sottov. 04 – “Interventi inerenti il Decoro della Scuola” |  |  |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------|
| Previsione iniziale                                                                                                               |  |  | 0,02 |
| Previsione definitiva                                                                                                             |  |  | 0,02 |
| Somme pagate                                                                                                                      |  |  | 0,00 |
| Somme da pagare                                                                                                                   |  |  | 0,00 |
| Economie                                                                                                                          |  |  | 0,02 |

| Aggregato A - voce 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA<br>Sottov. 05 – “Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020” |                |                                                |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                                                                    |                |                                                | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                   |                |                                                |          |
| Data                                                                                                                   | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo  |
| 07/04/2020                                                                                                             | 2              | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 3.697,36 |
|                                                                                                                        |                | Previsione definitiva                          | 3.697,36 |
|                                                                                                                        |                | Somme pagate                                   | 3.697,36 |
|                                                                                                                        |                | Somme da pagare                                | 0,00     |
|                                                                                                                        |                | Economie                                       | 0,00     |

| Aggregato A - voce 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA<br>Sottov. 06 – Risorsa Finan. finalizzata all'acquisto dei mater. di pulizia di cui all'art. 58 del D.L. 21.06.13 n. 6 |                |                                                          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                                                                                                                                          |                |                                                          | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                                                                                         |                |                                                          |          |
| Data                                                                                                                                                                                         | Nr. Variazione | Descrizione                                              | Importo  |
| 06/05/2020                                                                                                                                                                                   | 5              | Modifiche apportate al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 2.510,54 |
|                                                                                                                                                                                              |                | Previsione definitiva                                    | 2.510,54 |
|                                                                                                                                                                                              |                | Somme pagate                                             | 2.510,54 |
|                                                                                                                                                                                              |                | Somme da pagare                                          | 0,00     |
|                                                                                                                                                                                              |                | Economie                                                 | 0,00     |



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



| Aggregato A - voce 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA |                |                                                |           |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-----------|
| Sottov. 07 – “Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020”            |                |                                                |           |
| Previsione iniziale                                                  |                |                                                | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                 |                |                                                |           |
| Data                                                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo   |
| 27/07/2020                                                           | 6              | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 11.147,00 |
|                                                                      |                | Previsione definitiva                          | 11.147,00 |
|                                                                      |                | Somme pagate                                   | 11.147,00 |
|                                                                      |                | Somme da pagare                                | 0,00      |
|                                                                      |                | Economie                                       | 0,00      |

| Aggregato A - voce 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA |                |                                                          |          |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|----------|
| Sottov. 08 – “Sportello di supporto psicologo” - A.S. 2020/2021      |                |                                                          |          |
| Previsione iniziale                                                  |                |                                                          | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                 |                |                                                          |          |
| Data                                                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                              | Importo  |
| 13/11/2020                                                           | 8              | Modifiche apportate al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 1.600,00 |
|                                                                      |                | Previsione definitiva                                    | 1.600,00 |
|                                                                      |                | Somme pagate                                             | 0,00     |
|                                                                      |                | Somme da pagare                                          | 1.600,00 |
|                                                                      |                | Economie                                                 | 0,00     |

| Aggregato A - voce 02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO |                |                                                |           |
|------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                  |                |                                                | 31.713,91 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                 |                |                                                |           |
| Data                                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo   |
| 08/01/2020                                           | 1              | Assestamento avanzo definitive 2020            | 1.334,21  |
| 14/09/2020                                           | 7              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 250,00    |
| 13/11/2020                                           | 8              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 8.835,00  |
|                                                      |                | Previsione definitiva                          | 42.133,12 |
|                                                      |                | Somme pagate                                   | 18.827,03 |
|                                                      |                | Somme da pagare                                | 0,00      |
|                                                      |                | Economie                                       | 23.306,09 |

| Aggregato A - voce 03 – DIDATTICA    |                |                                                |           |
|--------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                  |                |                                                | 44.144,03 |
| Variazioni apportate in corso d'anno |                |                                                |           |
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo   |
| 06/05/2020                           | 5              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 63.440,14 |
| 13/11/2020                           | 8              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 3.220,77  |
|                                      |                | Previsione definitiva                          | 11.804,94 |
|                                      |                | Somme pagate                                   | 12.790,04 |
|                                      |                | Somme da pagare                                | 0,00      |
|                                      |                | Economie                                       | 98.014,90 |

| Aggregato A - voce 03 – DIDATTICA                          |                |                                                |         |
|------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|---------|
| sottov. 02 – “Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – lett. a)” |                |                                                |         |
| Previsione iniziale                                        |                |                                                | 0,00    |
| Variazioni apportate in corso d'anno                       |                |                                                |         |
| Data                                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo |
| 07/04/2020                                                 | 2              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 937,50  |
|                                                            |                | Previsione definitiva                          | 937,50  |
|                                                            |                | Somme pagate                                   | 937,50  |
|                                                            |                | Somme da pagare                                | 0,00    |
|                                                            |                | Economie                                       | 0,00    |

| Aggregato A - voce 03 – DIDATTICA                          |                |                                                |          |
|------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|----------|
| sottov. 03 – “Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – lett. b)” |                |                                                |          |
| Previsione iniziale                                        |                |                                                | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                       |                |                                                |          |
| Data                                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo  |
| 07/04/2020                                                 | 2              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 6.404,23 |
|                                                            |                | Previsione definitiva                          | 6.404,23 |
|                                                            |                | Somme pagate                                   | 6.404,23 |
|                                                            |                | Somme da pagare                                | 0,00     |
|                                                            |                | Economie                                       | 0,00     |



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



| Aggregato A - voce 03 – DIDATTICA<br>sottov. 04 – Acquisto dispositivi informatici per alunni in disagio economico-<br>Circolare Ass.le n. 11 del 20/03/2020 |                |                                                |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                                                                                                          |                |                                                | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                                                         |                |                                                |          |
| Data                                                                                                                                                         | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo  |
| 23/04/2020                                                                                                                                                   | 3              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 2.500,00 |
|                                                                                                                                                              |                | Previsione definitiva                          | 2.500,00 |
|                                                                                                                                                              |                | Somme pagate                                   | 2.500,00 |
|                                                                                                                                                              |                | Somme da pagare                                | 0,00     |
|                                                                                                                                                              |                | Economie                                       | 0,00     |

| Aggregato A - voce 03 – DIDATTICA<br>sottov. 05 – "Smart class Avviso 4878/2020" – 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-454<br>"La scuola non si ferma" |                |                                                                                                  |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                                                                                                        |                |                                                                                                  | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                                       |                |                                                                                                  |           |
| Data                                                                                                                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                      | Importo   |
| 06/05/2020                                                                                                                                 | 4              | PONFESR "Smart class – Avviso 4878/2020"<br>10.8.6A-FESRPON-SI-2020-454 "La scuola non si ferma" | 13.000,00 |
|                                                                                                                                            |                | Previsione definitiva                                                                            | 13.000,00 |
|                                                                                                                                            |                | Somme pagate                                                                                     | 13.000,00 |
|                                                                                                                                            |                | Somme da pagare                                                                                  | 0,00      |
|                                                                                                                                            |                | Economie                                                                                         | 0,00      |

| Aggregato A - voce 03 – DIDATTICA<br>sottov. 06 – "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020" |                |                                                |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                                                            |                |                                                | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                           |                |                                                |           |
| Data                                                                                           | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo   |
| 27/07/2020                                                                                     | 6              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 11.799,79 |
|                                                                                                |                | Previsione definitiva                          | 11.799,79 |
|                                                                                                |                | Somme pagate                                   | 11.799,79 |
|                                                                                                |                | Somme da pagare                                | 0,00      |
|                                                                                                |                | Economie                                       | 0,00      |

| Aggregato A - voce 03 – DIDATTICA<br>sottov. 07 – Acquisto strumenti traffico dati internet – DDG n. 788 del 30/04/2020-<br>Assess.to Reg. Sicilia |                |                                                |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|---------|
| Previsione iniziale                                                                                                                                |                |                                                | 0,00    |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                                               |                |                                                |         |
| Data                                                                                                                                               | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo |
| 14/09/2020                                                                                                                                         | 7              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 400,00  |
|                                                                                                                                                    |                | Previsione definitiva                          | 400,00  |
|                                                                                                                                                    |                | Somme pagate                                   | 0,00    |
|                                                                                                                                                    |                | Somme da pagare                                | 0,00    |
|                                                                                                                                                    |                | Economie                                       | 400,00  |

| Aggregato A - voce 03 – DIDATTICA<br>sottov. 08 – "Risorse art. 21, comma 1, D.L. 137/2020" |                |                                                |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                                         |                |                                                | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                        |                |                                                |          |
| Data                                                                                        | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo  |
| 16/11/2020                                                                                  | 9              | Modifiche al Programma Annuale - Es. Fin. 2020 | 7.335,96 |
|                                                                                             |                | Previsione definitiva                          | 7.335,96 |
|                                                                                             |                | Somme pagate                                   | 7.335,96 |
|                                                                                             |                | Somme da pagare                                | 0,00     |
|                                                                                             |                | Economie                                       | 0,00     |



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

## "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)

Tel. 0933-21179

C.F. 82002460879

mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



| Aggregato A - voce 05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO    |                |                                                |            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|------------|
| Sottov. 01 – "Visite guidate e viaggi d'Istruzione in Italia – Anno 2020" |                |                                                |            |
| Previsione iniziale                                                       |                |                                                | 18.000,00  |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                      |                |                                                |            |
| Data                                                                      | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo    |
| 14/09/2020                                                                | 7              | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | -17.330,00 |
|                                                                           |                | Previsione definitiva                          | 670,00     |
|                                                                           |                | Somme pagate                                   | 670,00     |
|                                                                           |                | Somme da pagare                                | 0,00       |
|                                                                           |                | Economie                                       | 0,00       |

| Aggregato A - voce 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO                                                |                |                                               |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|----------|
| Sottov. 01 – "Percorsi Orientamento" ai sensi dell'art. 8 comma 2 del D.L. n. 104 del 12/09/2013 |                |                                               |          |
| Previsione iniziale                                                                              |                |                                               | 819,73   |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                             |                |                                               |          |
| Data                                                                                             | Nr. Variazione | Descrizione                                   | Importo  |
| 08/01/2020                                                                                       | 1              | Assestamento Avanzo/definitivo 2020           | 215,58   |
| 13/11/2020                                                                                       | 8              | Modifica al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 141,27   |
|                                                                                                  |                | Previsione definitiva                         | 1.176,58 |
|                                                                                                  |                | Somme pagate                                  | 0,00     |
|                                                                                                  |                | Somme da pagare                               | 0,00     |
|                                                                                                  |                | Economie                                      | 1.176,58 |

### ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa, in particolare, in questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in Bilancio con il Piano di miglioramento dell'Istituzione scolastica, predisposto dall'apposito Team. L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma Annuale 2020 e la sua rendicontazione finale.

Nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

| Aggregato P - voce 02 – PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" |          |
|-------------------------------------------------------------------|----------|
| Sottov. 01 – "Supporto-Attività POF" – A.S. 2019/2020             |          |
| Previsione iniziale                                               | 1.186,99 |
| Previsione definitiva                                             | 1.186,99 |
| Somme pagate                                                      | 0,00     |
| Somme da pagare                                                   | 0,00     |
| Economie                                                          | 1.186,99 |

| Aggregato P - voce 04 – PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" |          |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Sottov. 01 – "Formazione e Aggiornamento" – Personale Docente e Ata           |          |
| Previsione iniziale                                                           | 1.371,68 |
| Previsione definitiva                                                         | 1.371,68 |
| Somme pagate                                                                  | 293,00   |
| Somme da pagare                                                               | 0,00     |
| Economie                                                                      | 1.078,68 |

| Aggregato P - voce 04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”                      |                |                                                |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|----------|
| Sottov. 02 – Fondi Scuola dell’Ambito 8 del Calatino per “Formazione dei docenti” – A.S. 2019/2020 |                |                                                |          |
| Previsione iniziale                                                                                |                |                                                | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d’anno                                                               |                |                                                |          |
| Data                                                                                               | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo  |
| 06/05/2020                                                                                         | 5              | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 1.694,00 |
|                                                                                                    |                | Previsione definitiva                          | 1.694,00 |
|                                                                                                    |                | Somme pagate                                   | 0,00     |
|                                                                                                    |                | Somme da pagare                                | 0,00     |
|                                                                                                    |                | Economie                                       | 1.694,00 |



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"**

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



| Aggregato P - voce 04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”<br>Sottov. 03 – “Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – lett. c)” |                |                                                |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|---------|
| Previsione iniziale                                                                                                                         |                |                                                | 0,00    |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                                        |                |                                                |         |
| Data                                                                                                                                        | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo |
| 07/04/2020                                                                                                                                  | 2              | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 468,75  |
|                                                                                                                                             |                | Previsione definitiva                          | 468,75  |
|                                                                                                                                             |                | Somme pagate                                   | 468,75  |
|                                                                                                                                             |                | Somme da pagare                                | 0,00    |
|                                                                                                                                             |                | Economie                                       | 0,00    |

| Aggregato P - voce 04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”<br>Sottov. 04 – “Azione #28 del PNSD - Un animatore digitale in ogni scuola” |                |                                                |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                                                                                                        |                |                                                | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                                                       |                |                                                |          |
| Data                                                                                                                                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo  |
| 07/04/2020                                                                                                                                                 | 2              | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 1.000,00 |
|                                                                                                                                                            |                | Previsione definitiva                          | 1.000,00 |
|                                                                                                                                                            |                | Somme pagate                                   | 0,00     |
|                                                                                                                                                            |                | Somme da pagare                                | 0,00     |
|                                                                                                                                                            |                | Economie                                       | 1.000,00 |

| Aggregato P - voce 04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”<br>Sottov. 05 – “Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020” |                |                                                |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                                                                                       |                |                                                | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                                                                                      |                |                                                |          |
| Data                                                                                                                                      | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo  |
| 27/07/2020                                                                                                                                | 6              | Modifiche al Programma Annuale – Es. Fin. 2020 | 4.486,98 |
|                                                                                                                                           |                | Previsione definitiva                          | 4.486,98 |
|                                                                                                                                           |                | Somme pagate                                   | 4.486,98 |
|                                                                                                                                           |                | Somme da pagare                                | 0,00     |
|                                                                                                                                           |                | Economie                                       | 0,00     |

## ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

### Aggregazione R98 – Fondo di Riserva

Per quanto concerne la voce si fa presente che, il Fondo di Riserva la cui previsione si era determinata nell'importo di **€ 1.608,80** nel corso dell'esercizio 2020 non è stato utilizzato, in quanto nessun aggregato di spesa si è dimostrato deficitario a seguito di spese impreviste o eventuali maggiori spese. Pertanto, il succitato importo non utilizzato, confluirà nell'Avanzo di Amministrazione non vincolato. Si evincano, dal prospetto sotto indicato, le seguenti risultanze contabili:

| Aggregato R - voce 98 – FONDO DI RISERVA |          |
|------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                      | 1.608,80 |
| STORNI                                   | 0,00     |
| Previsione definitiva                    | 1.608,80 |
| Economie                                 | 1.608,80 |

### Aggregazione Z01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In sede di stesura del Programma Annuale 2020 in questo aggregato è stato inserito, come Disponibilità Finanziaria da Programmare, il totale importo di **€ 39.830,38** riferito a delle Economie vincolate Stato di anni precedenti. Tali economie sono state destinate in tale aggregato per la copertura di Residui attivi Statali non ancora riscossi. Nel corso dell'esercizio 2020 non si è registrata nessuna movimentazione nel medesimo aggregato, pertanto, a chiusura di esercizio si rilevano le seguenti risultanze:

| Aggregato Z01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                       | 39.830,38 |
| Variazioni in corso d'anno                                | 0,00      |
| Previsione definitiva                                     | 39.830,38 |
| Economie                                                  | 39.830,38 |



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



Si fa presente che l'importo risultante nella colonna "E" (Differenza in + o in - ) del Mod. H – Conto Consuntivo 2020 – pari ad **€ 316.743,90** per corrispondere all'Avanzo di Amministrazione definitivo (al 31/12/2020) di **€ 356.574,28** riportato esattamente nel Mod. J, deve essere aumentato dalla reale somma disponibile nell'Aggregato "Z" e precisamente:

|                                                       |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| Colonna "E" del Mod. H                                | € 316.743,90 + |
| Reale Disponibilità Finanziaria da Programmare in Z01 | € 39.830,38    |

|                                                                                                                  |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| (Avanzo di Amministrazione a fine esercizio 2020,<br>corrispondente all'avanzo complessivo riportato nel Mod. J) | <b>€ 356.574,28</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|

Riassumendo, dal Mod. "H" Conto Consuntivo – Es. Finanz. 2020, si rilevano i seguenti dati:

| Programmazione definitiva | Somme impegnate   | Somme pagate      | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o in - |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>442.371,16</b>         | <b>125.627,26</b> | <b>124.027,26</b> | <b>1.600,00</b>         | <b>316.743,90</b>      |

### CONCLUSIONI

Dall'esame del Conto Consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'esercizio finanziario: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio d'Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma Annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione.

### Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - La scuola "G. Arcoleo – V. da Feltre", collocata nella zona nuova del Comune di Caltagirone (CT), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone del Comune. La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.
- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la piccola manutenzione e per la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro e sicurezza informatica, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di fotocopiatrici e altre apparecchiature audiovisive: televisori; LIM; ecc..Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- 3° - All'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “G. ARCOLEO – V. DA FELTRE”

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati “curvati” per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

### Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione delle Attività/Progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.L. n. 129 del 28/08/2018, nel D.A. n. 7753 del 28/12/2018 e nel D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 (cd. Correttivo);
- **Si specifica che le Risorse erogate dal M.I., nell'esercizio 2020, connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19, sono state interamente impegnate nell'ambito delle previste attività e secondo le finalità esplicitate nelle relative Note Ministeriali di assegnazione. Gli stanziamenti erogati riguardano le seguenti risorse:**
  - le risorse ex art. 77, D.L. 18/2020 (Decreto legge “Cura Italia” e D.M. 186/2020);
  - le risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – lett. a), lett. b), lett. c) (Decreto L. “Cura Italia e D.M. 186/2020);
  - le risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 (cosiddetto “Decreto Rilancio” e Nota M.I. di assegnazione prot. n. 13449 del 30/05/2020);
  - le risorse art. 21, comma 1, D.L. 137/2020 (cosiddetto “Decreto Ristori” e D.M. n. 155 del 02/11/2020 con Allegato 1 di riparto dei fondi alle scuole).

**Pertanto, gli stanziamenti inerenti le sopracitate Risorse sono stati interamente spesi e solo per le risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 lett. b), è rimasta una irrisoria economia di € 5,09 (per importo di una fattura arrotondata), somma già restituita al M.I., come da Direttiva dello stesso Ministero, con Mandato n. 132 del 01/12/2020.**

- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede di contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “G. ARCOLEO – V. DA FELTRE”

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. 82002460879  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;

- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da alleg. Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2020 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e *non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola*.

Aderendo in pieno alla *“logica di budget”*, che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

### Obiettivi della gestione finanziaria 2020

A conclusione di quanto relazionato su questo esercizio finanziario, si fa presente che la gestione finanziaria è stata improntata con criteri di efficienza ed efficacia ed è stata finalizzata al raggiungimento degli obiettivi programmati e al perseguimento delle finalità proprie della Scuola, in un contesto educativo caratterizzato dalla centralità dell'alunno, protagonista del processo formativo e dell'esigenza di formare l'uomo e il cittadino.

Relativamente alle Attività svolte nel corso di questo esercizio finanziario sono state individuate le seguenti priorità:

- a) Garantire, fin dall'inizio dell'emergenza Coronavirus, il diritto all'istruzione attraverso modalità di apprendimento a distanza (DAD), per favorire il più possibile la continuità nell'azione didattica;
- b) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- c) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza;
- d) Effettuare verifiche intermedie e finali per ogni Progetto/Attività.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"G. ARCOLEO – V. DA FELTRE"**

Via San Domenico Savio, n. 4 – 95041 Caltagirone (CT)  
Tel. 0933-21179 C.F. [82002460879](https://www.istruzioni.it/cf/82002460879)  
mail [ctic822006@istruzione.it](mailto:ctic822006@istruzione.it) pec [ctic822006@pec.istruzione.it](mailto:ctic822006@pec.istruzione.it)



Nella convinzione di aver agito per il meglio e nell'interesse dell'Istituzione Scolastica si invita, dopo il dovuto esame di controllo, il Collegio dei Revisori dei Conti ad esprimere parere di regolarità contabile sul presente Consuntivo – Esercizio Finanziario 2020.

**Il Direttore dei S.G.A.**

**Rag. Giuseppa Balbo**

Documento informatico firmato  
digitalmente ai sensi del D.lgs. n. 82/2005  
s.m.i. e norme ad esso collegate

**Il Dirigente Scolastico**

**Prof.ssa Antonina Satariano**

documento informatico firmato  
digitalmente ai sensi del D.lgs. n.82/2005  
s.m.i. e norme ad esso collegate