

REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIA
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

II ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. DE GASPERI"

Via T. Nicola Maugeri, 4 – Tel. 095/7022373– Fax 095/7891212
Email ctic8as00g@istruzione.it ctic8as00g@pec.istruzione.it
Cod. Scuola CTIC8AS00G - Ambito 06 CT - Cod. Fisc. 81002250876
95025 – ACI SANT'ANTONIO – (CT)

II ISTITUTO COMPRENSIVO - "A. DE GASPERI"-ACI SANT'ANTONIO Prot. 0002808 del 29/03/2021 C-14-d (Uscita)
--

RELAZIONE
AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

Dirigente Scolastico: prof.ssa Silvana Di Bella
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott. Rosario Bertino

PREMESSA

Il Conto Consuntivo E.F. 2020 illustra l'andamento della gestione economica dell'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. La seguente relazione viene formulata per essere sottoposta all'esame dei Revisori dei Conti per il parere di competenza ed al Consiglio di Istituto per l'approvazione del Conto consuntivo E.F. 2020.

I progetti FIS a.s. 2019/20 non appariranno in contabilità Mod. H come se non fosse stato speso nulla per il personale; in realtà il personale ha svolto la sua attività che però è stata retribuita tramite cedolino unico.

Il Conto Consuntivo, composto dal Conto finanziario e dal Conto del patrimonio, riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica, secondo i dettami previsti dal Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 richiamati dal D.A. 7753 del 28 dicembre 2018.

Nella predisposizione del Consuntivo 2020 si è tenuto conto anche dell'art. 107 del D.L. n. 18/2020, della Circolare n. 4 del 24/02/2021 dell'Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale Regione Siciliana nonché della nota M.I. 5467 del 10 marzo 2021 e della Circolare n. 5 del 12 marzo 2021 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale Regione Siciliana che hanno previsto la proroga di 30 giorni dei termini previsti per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2020.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli, allegati alla presente relazione:

- Mod. H: Conto finanziario
- Mod. J: Situazione Amministrativa definitiva
- Mod. K: Conto patrimonio
- Mod. L: Elenco residui
- Mod. M: Spese personale
- Mod. N: Riepilogo per tipologia/spese
- Mod. I: Rendiconto progetti /attività
- Estratto conto dell'Istituto cassiere al 31 dicembre 2020.

ESAME DEGLI ATTI AMMINISTRATIVI E CONTABILI **Programmazione iniziale -verifiche e modifiche in corso di esercizio**

Il Conto consuntivo E.F. 2020 si riferisce al Programma Annuale E.F. 2020 approvato dal Consiglio di Istituto in data 19 dicembre 2019 con delibera n. 40.

Gli atti amministrativi e contabili predisposti durante la gestione economica sono:

- Giornale di cassa – art. 40 comma 1 lettera b) del D.A. 7753/2018.
- Partitari delle entrate e delle spese – art. 40 comma 1 lettera c) del D.A. 7753/2018.

In via preliminare si dichiara che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell'art. 4, comma 2 del D.A. 7753/2018 e che le economie con vincolo di destinazione verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2021. Si dichiara altresì che la gestione delle minute spese da parte del DSGA è avvenuta nel rispetto della normativa vigente.

I registri regolarmente aggiornati riportano tutti i dati contabili relativi ai movimenti in conto competenza e in conto residui effettuati durante l'esercizio finanziario 2020. I dati amministrativo contabili risultanti dai registri concordano con i documenti contabili di cui si compone il Conto Consuntivo.

Il conto finanziario (Mod. H) che, riepilogando i dati contabili risultanti dalle registrazioni delle entrate e delle spese previste dal Programma Annuale, ne evidenzia lo stato di attuazione.

Al 31 dicembre 2020 in sintesi si è determinata la seguente situazione:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	109.282,68	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	67.750,83	67.750,83	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	50.928,68	50.928,68	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	25.816,11	25.816,11	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni	607,22	607,22	100,00%
Contributi da privati	4.251,18	4.251,18	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e Restituzione di Somme	0,00	0,00	
Alienazione di Beni Materiali	0,00	0,00	
Alienazione di Beni Immateriali	0,00	0,00	
Sponsor e Utilizzo Locali	0,00	0,00	
Altre entrate	0,02	0,02	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	258.636,72	149.354,04	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		149.354,04	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	127.192,74	78.023,27	61,34 %
Progetti	130.576,35	10.068,89	8,32 %
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	650,00	0,00	-
Totale spese	258.419,09	88.092,16	
Avanzo di competenza		61.261,88	
Totale a pareggio		149.354,04	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza pari ad € 61.261,88.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 34,088% di quelle programmate.

Inoltre la differenza di € 217,30 tra la programmazione definitiva delle Entrate e la programmazione definitiva delle uscite coincide con il totale delle radiazioni dei residui attivi effettuate nell'anno 2020. In particolare dopo la radiazione dei residui attivi si è proceduto con le variazioni di bilancio n. 35 e 36 in diminuzione delle corrispondenti voci di spesa programmate e i relativi importi sono stati inseriti nell'aggregato Z

(Disponibilità finanziaria da programmare) in quanto trattasi di disponibilità a fine anno 2020 per Radiazione Residui Attivi non più disponibili. Il dato su esposto non è evidenziato nel modello H ma è rilevabile nelle seguenti schede che si allegano:

- ✓ Modello F dell'ultima variazione di Bilancio 2020
- ✓ Stampa sintetica situazione voci al 31/12/2020
- ✓ Stampa situazione finanziaria da programmare al 31/12/2020
- ✓ Stampa delle economie al 31/12/2020.

Il conto del patrimonio (Mod. K) accerta la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, con le relative variazioni apportate in questo intervallo, ed indica altresì il totale complessivo dei crediti e debiti risultanti alla fine dell'esercizio. Il conto del patrimonio evidenzia la seguente situazione al 31.12.2020

STATO PATRIMONIALE 2020

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00		0,00
Materiali	22.276,16	23.837,18	46.113,34
Finanziarie	0,00		0,00
Totale immobilizzazioni	22.276,16	23.837,18	46.113,34
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00		0,00
Crediti	170.073,65	- 1.048,28	169.025,37
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00		0,00
Disponibilità liquide	80.970,31	- 31.491,34	49.478,97
Totale disponibilità	251.043,96	- 32.539,62	218.504,34
Deficit patrimoniale	0,00		0,00
TOTALE ATTIVO	273.275,12	- 8.702,44	264.572,68
Passività	Situazione all'1/1		Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00		0,00
Residui passivi	141.761,28	- 94.078,52	47.682,76
Totale Debiti	141.761,28	- 94.078,52	47.682,76
Consistenza patrimoniale	131.513,84	85.376,08	216.889,92
TOTALE PASSIVO	273.320,12	- 8.702,44	264.617,68

I dati presenti nel prospetto riportante la situazione patrimoniale al 31/12/2020 sono stati ottenuti considerando quanto segue:

Premessa, in fase di chiusura si è proceduto a correggere un errore dell'anno precedente per registrazione di una voce per € 45,00 nella categoria 1 sottocategoria 7 (inesistente) e ora riportata nella categoria 3 sottocategoria 7. Pertanto, alla luce della correzione suindicata, la situazione al 01/01 della voce delle immobilizzazioni materiali presenta un valore in aumento rispetto alla fine dell'anno 2019 di € 45,00. Così facendo si ha un perfetto allineamento dei valori riportati nel modello K con i valori riportati nel registro degli inventari.

Nel corso dell'anno 2020 sono stati effettuati acquisti nella cat. I per € 2.027,48 e nella cat. III per € 30.645,82 per un totale di € 32.673,30.

Di questi, gli acquisti del primo semestre dell'anno 2020 e che pertanto sono soggetti ad ammortamento, fanno parte della categoria III per € 1.525,00.

(Nel secondo semestre gli acquisti sono stati nella cat. I per € 2.027,48 e nella cat. III per € 29.120,82 per un totale di € 31.148,30).

L'ammortamento 2020 di € 8.836,12 con conseguente diminuzione dei valori patrimoniali, è così suddiviso:

Categoria I	- € 1.773,64
Categoria II	- € 64,88
Categoria III	- € 6.997,60.

Pertanto per l'anno 2020 le variazioni del valore delle immobilizzazioni sono rappresentate come segue:

Variazioni in aumento (acquisti)	€ 32.673,30 +
Ammortamento anno 2020	€ 8.836,12 -
Totale variazioni immobilizzazioni	+ € 23.837,18

L' Elenco dei residui attivi e passivi (Mod. L), al termine dell'E. F. 2020, presenta i seguenti totali:

	Iniziali al 01/01/2020	Variazione in diminuzione	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Totale Residui
Residui Attivi	170.073,65	217,63	71.842,66	98.013,36	71.012,01	169.025,37
	Iniziali al 01/01/2020	Variazione in diminuzione	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Totale Residui
Residui Passivi	141.761,28	494,65	118.069,65	23.196,98	24.485,78	47.682,76

La Situazione amministrativa definitiva (Mod. J) è articolata in tre sezioni: il conto di cassa, che quantifica il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio; l'avanzo di amministrazione complessivo, determinato dalla differenza tra i residui attivi ed i residui passivi più il fondo di cassa; l'avanzo per la gestione di competenza dato dalla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate.

Il Modello J - Situazione amministrativa - presenta le seguenti risultanze:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			80.970,31
	Competenza	78.342,03	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	71.842,66	
	Totale(1)	150.184,69	
	Competenza	63.606,38	
SOMME PAGATE			
	Residui	118.069,65	
	Totale(2)	181.676,03	
Differenza (1-2)			- 31.491,34
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			49.478,97

Il fondo di cassa di € 49.478,97 risultante dal giornale di cassa, concorda con il saldo della situazione contabile dell'Istituto cassiere di cui si allega copia.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 170.821,58 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	71.012,01	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	98.013,36	
Totale(1)		169.025,37	
	Esercizio Corrente	24.485,78	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	23.196,98	
Totale(2)		47.682,76	
Differenza (1-2)			121.342,61
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			49.478,97
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			170.821,58

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 61.261,88 è così determinato:

Entrate accertate E.F. 2020	149.354,04
Spese impegnate E.F. 2020	88.092,16
Avanzo di competenza esercizio 2020	61.261,88

ANALISI DELLE ENTRATE

Il Rendiconto Progetto/Attività (Mod. I), è composto da un insieme di schede che fotografano la situazione contabile delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza che di residui, di ciascun progetto/attività al termine dell'esercizio, e consente altresì il confronto tra le previsioni formulate e le realizzazioni effettuate. Tale rendiconto concorda con le risultanze del Mod. H.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			16.772,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	1	Variazione di Bilancio n. 30 del 23/12/2019 - Adeguamento Avanzo di amministrazione per accertamento successivo all'approvazione del P.A. 2020	1.525,00
31/12/2020	34	Correzione per Adeguamento Avanzo di amministrazione per impegno n. 319/2019 successivo all'approvazione del P.A. 2020	-36,23
Previsione definitiva			18.260,95
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			18.260,95

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			90.858,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	2	Variazione di bilancio n. 31 del 23/12/2019 - Adeguamento dell'Avanzo di amministrazione per accertamento successivo all'approvazione del P.A. 2020	162,83
Previsione definitiva			91.021,73
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			91.021,73

Aggregato 02 voce 01 – FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2020	14	Nota M.I. prot. 678 del 17/01/2020 - Autorizzazione Pon Fse Inclusione Sociale 2^ Edizione - LA SCUOLA SIAMO NOI	39.927,30
30/12/2020	33	Nota M.I. prot. 28309 del 10/09/2020 - Autorizzazione Pon Fse IL SAPERE FRA LE MANI - Cod. 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-105	14.823,53
Previsione definitiva			54.750,83
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			54.750,83
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			260,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2020	20	Erogazione risorse quota alunni diversamente abili periodo settembre/dicembre 2020	60,00
22/12/2020	24	Assegnazione integrativa e contestuale Erogazione risorse quota alunni diversamente abili periodo settembre/dicembre 2020	65,00
Previsione definitiva			385,00
Somme Riscosse			385,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2020	22	DDG n. 1741 del 16/10/2020 - Avviso assegnazione e contestuale erogazione risorse finanziarie di cui all'art. 8 del D.L. 104/2013 Orientamento	143,55
Previsione definitiva			143,55
Somme Riscosse			143,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2020	9	Acconto Fondo Formazione docenti A.S. 2019/2020 - Nota Miur AOOGPER prot. n. 49062 del 28/11/2019	645,00
08/04/2020	10	Nota prot. 4527 del 3 aprile 2020 assegnazione risorse per la didattica a distanza	9.911,57
20/04/2020	11	Nota 7155 del 18/03/2020 Avviso Assegnazione contributo "Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale-Un animatore digitale in ogni scuola"	1.000,00
26/06/2020	15	Nota Miur prot. 13449 del 30/05/2020 - Assegnazione risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 19/05/2020 N. 34 (Rilancio Italia)	24.213,64
27/06/2020	16	D.M. 186 del 26/03/2020 - Assegnazione risorse Spese Funzionamento finalizzate a pulizia straordinaria ambienti scolastici in funzione anti Covid-19	3.150,44
22/12/2020	23	Nota M.I. N. 23072 del 30/09/2020 - Assegnazione Integrativa risorse fondi erogati di cui all'art. 231 del D.L. 34/2020	1.600,00
22/12/2020	25	Nota M.I. 33100 del 16/11/2020 - (Decreto Ministro Istruzione 2 novembre 2020 n. 155) - Misure per la Didattica Digitale Integrata	9.879,48
Previsione definitiva			50.400,13
Somme Riscosse			50.400,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			14.781,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2020	21	D.D.G. n. 182 del 08/09/2020 - Finanziamento spese di funzionamento amm-did. a.s. 2020/2021 - Periodo settembre-dicembre 2020	8.534,84
Previsione definitiva			23.316,11
Somme Riscosse			23.316,11
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
24/04/2020	12	Regione Sicilia - Nota prot. 25781 del 24 marzo 2020 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Assegnazione contributo	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.500,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2020	26	Assegnazione risorse per Piccola Manutenzione da parte del Comune di Aci Sant'Antonio	607,22
Previsione definitiva			607,22
Somme Riscosse			607,22
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	3	Contributo volontario alunni a.s., 2019/2020	60,00
23/12/2020	29	Accertato Contributo volontario a.s. 2020/2021 - n. 5 alunni scuola primaria plesso Circonvallazione	16,00
30/12/2020	30	Accertato Contributo volontario a.s. 2020/2021 - n. 18 alunni scuola primaria plesso Circonvallazione + n. 2 plesso Lavinaio	88,00
30/12/2020	32	Accertato Contributo volontario a.s. 2020/2021 - n. 4 alunni scuola secondaria I grado	16,00
Previsione definitiva			180,00
Somme Riscosse			180,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	5	Contributo alunni partecipanti alla visita guidata c/o il Ludum Museum a Misterbianco CT	345,00
31/01/2020	6	Contributo quale acconto alunni partecipanti al Viaggio di istruzione a Valencia Spagna	1.750,00
01/09/2020	18	Mancato incasso Rimborso acconto viaggio di istruzione a Valencia (Spagna) alunno Messina Federico classe 3 E per restituzione dalla Banca	50,00
30/12/2020	31	Mancato incasso Rimborso acconto viaggio di istruzione a Valencia (Spagna) alunno Messina Federico classe 3 E per restituzione dalla Banca	50,00
Previsione definitiva			2.195,00
Somme Riscosse			2.195,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2020	28	Contributo Alunni e operatori scolastici quota proroga assicurazione fino al 20/12/2020	794,75
Previsione definitiva			794,75
Somme Riscosse			191,00
Somme da riscuotere			603,75
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
22/12/2020	28	Contributo Alunni e operatori scolastici quota proroga assicurazione fino al 20/12/2020	157,43
Previsione definitiva			157,43
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			157,43
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2020	7	Contributo alunni partecipanti allo spettacolo Teatrale Don Chisciotte Teatro Ambasciatori CT	741,00
22/12/2020	27	Contributo alunni classe 1^ B scuola secondaria I grado quota per partecipazione alla Staffetta di Scrittura Creativa BIMED a.s. 2020/2021	147,00
28/02/2020	8	Contributo Docenti ricarica schede fotocopie	36,00
Previsione definitiva			924,00
Somme Riscosse			924,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	4	Interessi provvisori di Tesoreria Unica anno 2019	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
258.636,72	149.354,04	78.342,03	71.012,01	109.282,68

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni Progetto/Attività viene riportato la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata, le somme pagate e le somme rimaste da pagare.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			12.592,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2020	26	Assegnazione risorse per Piccola Manutenzione da parte del Comune di Aci Sant'Antonio	607,22
27/06/2020	16	D.M. 186 del 26/03/2020 - Assegnazione risorse Spese Funzionamento finalizzate a pulizia straordinaria ambienti scolastici in funzione anti Covid-19	3.150,44
22/12/2020	21	D.D.G. n. 182 del 08/09/2020 - Finanziamento spese di funzionamento amm-did. a.s. 2020/2021 - Periodo settembre-dicembre 2020	4.000,00
31/12/2020	34	Correzione per Adeguamento Avanzo di amministrazione per impegno n. 319/2019 successivo all'approvazione del P.A. 2020	-36,23
29/01/2020	1	Variazione di Bilancio n. 30 del 23/12/2019 - Adeguamento Avanzo di amministrazione per accertamento successivo all'approvazione del P.A. 2020	1.525,00
26/06/2020	15	Nota Miur prot. 13449 del 30/05/2020 - Assegnazione risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 19/05/2020 N. 34 (Rilancia Italia)	14.200,00
30/09/2020	19	Incremento Voci A01/05 e A03/09 per maggiori impegni a seguito variati esigenze e fabbisogni scolastici	322,02
Previsione definitiva			36.361,20
Somme Pagate			23.603,53
Somme da pagare			2.955,68
Economie			9.801,99

La categoria di destinazione A01 riporta i totali delle seguenti voci del piano delle destinazioni:

A01/01 *Funzionamento generale e decoro della scuola*

A01/02 *Spese di investimento*

A01/03 *Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88*

A01/04 *Piccola manutenzione edifici – Finanziamento Comune*

A01/05 *Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020*

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			9.090,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	4	Interessi provvisori di Tesoreria Unica anno 2019	0,02
28/02/2020	8	Contributo Docenti ricarica schede fotocopie	36,00
22/12/2020	21	D.D.G. n. 182 del 08/09/2020 - Finanziamento spese di funzionamento amm-did. a.s. 2020/2021 - Periodo settembre-dicembre 2020	2.500,00
22/12/2020	28	Contributo Alunni e operatori scolastici quota proroga assicurazione fino al 20/12/2020	952,18
23/12/2020	29	Accertato Contributo volontario a.s. 2020/2021 - n. 5 alunni scuola primaria plesso Circonvallazione	16,00
30/12/2020	30	Accertato Contributo volontario a.s. 2020/2021 - n. 18 alunni scuola primaria plesso Circonvallazione + n. 2 plesso Lavinaio	88,00
30/12/2020	32	Accertato Contributo volontario a.s. 2020/2021 - n. 4 alunni scuola secondaria I grado	16,00
Previsione definitiva			12.698,20
Somme Pagate			10.740,65
Somme da pagare			0,00
Economie			1.957,55

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			8.643,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	3	Contributo volontario alunni a.s., 2019/2020	60,00
22/12/2020	21	D.D.G. n. 182 del 08/09/2020 - Finanziamento spese di funzionamento amm-did. a.s. 2020/2021 - Periodo settembre-dicembre 2020	1.000,00
22/12/2020	20	Erogazione risorse quota alunni diversamente abili periodo settembre/dicembre 2020	60,00
22/12/2020	24	Assegnazione integrativa e contestuale Erogazione risorse quota alunni diversamente abili periodo settembre/dicembre 2020	65,00
31/12/2020	36	Variazione Disponibilità a fine anno 2020 per Radiazione Residui Attivi non più disponibili	-0,33
31/01/2020	7	Contributo alunni partecipanti allo spettacolo Teatrale Don Chisciotte Teatro Ambasciatori CT	741,00
08/04/2020	10	Nota prot. 4527 del 3 aprile 2020 assegnazione risorse per la didattica a distanza	9.366,71
24/04/2020	12	Regione Sicilia - Nota prot. 25781 del 24 marzo 2020 dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Assegnazione contributo	2.500,00
26/06/2020	13	Nota Miur prot. 10461 del 06/05/2020 - Autorizzazione Pon Fesr SMART CLASS ALLA DE GASPERI	13.000,00

26/06/2020	15	Nota Miur prot. 13449 del 30/05/2020 - Assegnazione risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 19/05/2020 N. 34 (Rilancia Italia)	6.500,00
28/08/2020	17	Incremento voce A03/09 per acquisto Monitor Touch interattivo 65 pollici	10,00
30/09/2020	19	Incremento Voci A01/05 e A03/09 per maggiori impegni a seguito variati esigenze e fabbisogni scolastici	1.242,42
30/12/2020	33	Nota M.I. prot. 28309 del 10/09/2020 - Autorizzazione Pon Fse IL SAPERE FRA LE MANI - Cod. 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-105	14.823,53
22/12/2020	23	Nota M.I. N. 23072 del 30/09/2020 - Assegnazione Integrativa risorse fondi erogati di cui all'art. 231 del D.L. 34/2020	1.600,00
22/12/2020	25	Nota M.I. 33100 del 16/11/2020 - (Decreto Ministro Istruzione 2 novembre 2020 n. 155) - Misure per la Didattica Digitale Integrata	9.879,48
Previsione definitiva			69.490,88
Somme Pagate			23.002,51
Somme da pagare			12.910,10
Economie			33.578,27

La categoria di destinazione A03 riporta i totali delle seguenti voci del piano delle destinazioni:

A03/01 *Funzionamento Didattico Generale*

A03/05 *Partecipazione a Spettacoli, manifestazioni teatrali ecc*

A03/06 *Didattica a Distanza Risorse ex art. 120 DL 18/2020*

A03/07 *Didattica a Distanza Risorse Regione Sicilia*

A03/08 *Smart class Avviso 4878/2020 - PON FESR "SMART CLASS ALLA DE GASPERI"- 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-512*

A03/09 *Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020*

A03/10 *Supporti Didattici Avviso prot. n. 19146/2020 - "Il Sapere fra le Mani"- 10.2.2A-FSEPON-SI-2020- 105*

A03/11 *Assistenza Psicologica e medica contesto Emergenza COVID-19*

A03/12 *Risorse art. 21 DL 137/2020 - Didattica Digitale Integrata*

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			916,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	5	Contributo alunni partecipanti alla visita guidata c/o il Ludum Museum a Misterbianco CT	345,00
31/01/2020	6	Contributo quale acconto alunni partecipanti al Viaggio di istruzione a Valencia Spagna	1.750,00
01/09/2020	18	Mancato incasso Rimborso acconto viaggio di istruzione a Valencia (Spagna) alunno Messina Federico classe 3 E per restituzione dalla Banca	50,00
30/12/2020	31	Mancato incasso Rimborso acconto viaggio di istruzione a Valencia (Spagna) alunno Messina Federico classe 3 E per restituzione dalla Banca	50,00
31/12/2020	35	Variazione Disponibilità a fine anno 2020 per Radiazione Residui Attivi non più disponibili	-217,30

Previsione definitiva	2.894,28
Somme Pagate	2.130,00
Somme da pagare	50,00
Economie	714,28

La categoria di destinazione A05 riporta solo i totali della voce del piano delle destinazioni A05/01 Progetto Visite guidate e Viaggi di Istruzione

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			5.441,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	2	Variazione di bilancio n. 31 del 23/12/2019 - Adeguamento dell'Avanzo di amministrazione per accertamento successivo all'approvazione del P.A. 2020	162,83
22/12/2020	22	DDG n. 1741 del 16/10/2020 - Avviso assegnazione e contestuale erogazione risorse finanziarie di cui all'art. 8 del D.L. 104/2013 Orientamento	143,55
Previsione definitiva			5.748,18
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			2.630,80
Economie			3.117,38

La categoria di destinazione A06 riporta i totali delle seguenti voci del piano delle destinazioni:

A06/01 D.L. 104/2013 - Diritto allo Studio

A06/02 Pon FSE Orientamento - 10.1.6A-FSEPON-SI-2018-309 "Una bussola per domani"

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			12.951,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2020	11	Nota 7155 del 18/03/2020 Avviso Assegnazione contributo "Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale-Un animatore digitale in ogni scuola"	1.000,00
Previsione definitiva			13.951,07
Somme Pagate			3.117,12
Somme da pagare			4.000,00
Economie			6.833,95

La categoria di destinazione P01 riporta i totali delle seguenti voci del piano delle destinazioni:

P01/03 Laboratorio Arte in Sicilia

P01/04 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

P01/05 PON FSE Pensiero Computaz.-10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1345 "Passo dopo passo verso la cittadin.za dig.le"

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			72.266,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2020	14	Nota M.I. prot. 678 del 17/01/2020 - Autorizzazione Pon Fse Inclusione Sociale 2^ Edizione - LA SCUOLA SIAMO NOI	39.927,30
Previsione definitiva			112.193,47
Somme Pagate			467,71
Somme da pagare			0,00
Economie			111.725,76

La categoria di destinazione P01 riporta i totali delle seguenti voci del piano delle destinazioni:

P02/01 *Parole al Parco*

P02/02 *ExP20-Inclus.Sociale e Lotta al Disagio-10.1.1A-FSEPON-SI-2017- 334-Star bene a scuola - avv.10862/16*

P02/03 *ExP21-La piccola officina delle competenze-Scuola Infanzia - 10.2.1A.FSEPON-SI-2017-358- avv.1953/16*

P02/04 *ExP22-L'Officina delle Competenze-Scuola Primaria Secondaria - 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-572 avv.1953/17*

P02/05 *PON FSE Potenz. Compet. Cittadinanza globale -10.2.5A-FSEPON-SI-2018-851 "Cittadinanza bene comune!"*

P02/06 *PON FSE Potenz. Compet.ze Cittadinanza Europea - 10.2.2AFSEPON-SI-2018-188 "CASA EUROPA"*

P02/07 *PON FSE Potenz. Compet.ze Cittadinanza Europea - 10.2.3BFSEPON-SI-2018-169 "Walking through Europe"*

P02/08 *PON FSE Potenz. progetto "Sport di Classe" primaria-10.2.2AFSEPON-SI-2018-606 "SCACCHIERE IN CLASSE"*

P02/09 *Pon Fse Comp.base-Avv.4396 del 09/03/2018 -10.2.1A-FSEPON-SI-2019-103 La Piccola Palestra Competenze*

P02/10 *Pon Fse Comp.base-Avv.4396 del 09/03/2018 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-166 LA PALESTRA DELLE COMPETENZE*

P02/11 *Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio-Avviso n. 4395/2018Cod. 10.1.1A-FSEPON-2019-308*

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			120,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2020	10	Nota prot. 4527 del 3 aprile 2020 assegnazione risorse per la didattica a distanza	544,86
22/12/2020	21	D.D.G. n. 182 del 08/09/2020 - Finanziamento spese di funzionamento amm-did. a.s. 2020/2021 - Periodo settembre-dicembre 2020	1.034,84

19/03/2020	9	Acconto Fondo Formazione docenti A.S. 2019/2020 - Nota Miur AOOGER prot. n. 49062 del 28/11/2019	645,00
26/06/2020	15	Nota Miur prot. 13449 del 30/05/2020 - Asegnazione risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 19/05/2020 N. 34 (Rilancia Italia)	3.513,64
28/08/2020	17	Incremento voce A03/09 per acquisto Monitor Touch interattivo 65 pollici	-10,00
30/09/2020	19	Incremento Voci A01/05 e A03/09 per maggiori impegni a seguito variati esigenze e fabbisogni scolastici	-1.564,44
Previsione definitiva			4.284,81
Somme Pagate			544,86
Somme da pagare			1.939,20
Economie			1.800,75

La categoria di destinazione P04 riporta i totali delle seguenti voci del piano delle destinazioni:

P04/01 *Progetto Formazione e Aggiornamento Personale*

P04/02 *Formazione Personale Scolastico in servizio*

P04/03 *Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020*

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2020	27	Contributo alunni classe 1^ B scuola secondaria I grado quota per partecipazione alla Staffetta di Scrittura Creativa BIMED a.s. 2020/2021	147,00
Previsione definitiva			147,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			147,00

La categoria di destinazione P05 riporta i totali della voce del piano delle destinazioni P05/01 Staffetta di scrittura creativa BiMed

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	650,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	650,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
258.419,09	88.092,16	63.606,38	24.485,78	170.326,93

Nel dettaglio, l'avanzo di amministrazione inizio esercizio finanziario 2020 è così ripartito:

Voce	Progetti	Av. Vincol.	Av. Non. Vinc.	Totale
A01/01	Funzionamento generale e decoro della scuola		1.251,95	1.251,95
A01/02	Spese di investimento		910,65	910,65
A01/03	Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88		5.584,34	5.584,34
A01/04	Piccola manutenzione edifici - Finanziamento Comune		1.534,58	1.534,58
A03/01	Funzionamento Didattico Generale		6.104,87	6.104,87
A03/02	Funzionamento alunni H		2.017,10	2.017,10
A03/04	"ExP16-Pon-Amb.ti Dig.li-DALL'AUDITORIUM AL LABORATORIUM-10.8.1.A3-FSEPON-SI-2015-449"-avv.12810/15	0,33		0,33
A03/05	Partecipazione a Spettacoli, manifestazioni teatrali ecc.		19,50	19,50
A05/01	Progetto Visite guidate e Viaggi di Istruzione	916,58		916,58
A06/01	D.L. 104/2013 – Diritto allo Studio	2.087,64		2.087,64
A06/02	Pon FSE Orientamento - 10.1.6A-FSEPON-SI-2018-309 "Una bussola per domani	3.516,99		3.516,99
P01/03	Laboratorio Arte in Sicilia		33,09	33,09
P01/05	PON FSE Pensiero Computaz.-10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1345"Passo dopo passo verso la cittadin.za dig.le"	12.917,98		12.917,98
P02/01	Parole al Parco		683,96	683,96
P02/02	"ExP20-Inclus.Sociale e Lotta al Disagio-10.1.1A-FSEPON-SI-2017-334-Star bene a scuola"-avv.10862/16	3.545,48		3.545,48
P02/03	"ExP21-La piccola officina delle competenze-Scuola Infanzia-10.2.1A-FSEPON-SI-2017-358"- avv.1953/16	1.269,83		1.269,83
P02/04	"ExP22-L'Officina delle Competenze-Scuola Primaria Secondaria-10.2.2AFSEPON-SI-2017-572"avv.1953/17	4.165,64		4.165,64
P02/05	PON FSE Potenz. Compet. Cittadinanza globale -10.2.5A-FSEPON-SI-2018-851 "Cittadinanza bene comune!"	2.871,59		2.871,59
P02/06	PON FSE Potenz. Compet.ze Cittadinanza Europea - 10.2.2AFSEPON-SI-2018-188 "CASA EUROPA"	775,97		775,97
P02/07	PON FSE Potenz. Compet.ze Cittadinanza Europea - 10.2.3BFSEPON-SI-2018-169 "Walking through Europe	4.088,29		4.088,29
P02/08	PON FSE Potenz. progetto "Sport di Classe" primaria-10.2.2AFSEPON-SI-2018-606"SCACCHIERE IN CLASSE"	965,91		965,91
P02/09	Pon Fse Comp.base-Avv.4396 del 09/03/2018 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-103 La Piccola Palestra Competenze	19.807,50		19.807,50
P02/10	Pon Fse Comp.base-Avv.4396 del 09/03/2018 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-166 LA PALESTRA DELLE COMPETENZE	34.092,00		34.092,00
P04/01	Progetto Formazione e Aggiornamento Personale		120,91	120,91
	TOTALI	91.021,73	18.260,95	109.282,68

A fine esercizio 2020 l'avanzo di amministrazione è così ripartito:

Voce	Progetti	Av. Vincol.	Av. Non. Vinc.	Totale
A01/01	Funzionamento generale e decoro della scuola		2.228,62	2.228,62
A01/02	Spese di investimento		1.497,07	1.497,07
A01/03	Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88		5.424,34	5.424,34
A01/04	Piccola manutenzione edifici - Finanziamento Comune		651,96	651,96
A01/05	Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020			

A01/06	Progetto Sicurezza Scuola			
A02/01	Funzionamento Amministrativo		2.607,55	2.607,55
A03/01	Funzionamento Didattico Generale		5.017,30	5.017,30
A03/02	Funzionamento alunni H		2.402,10	2.402,10
A03/04	"ExP16-Pon-Amb.ti Dig.li-DALL'AUDITORIUM AL LABORATORIUM-10.8.1.A3-FESRPON-SI-2015-449"-avv.12810/15			
A03/05	Partecipazione a Spettacoli, manifestazioni teatrali ecc.		23,50	23,50
A03/06	Didattica a distanza Risorse ex art. 120 DL 18/2020			
A03/07	Didattica a distanza Risorse Regione Sicilia	19,50		19,50
A03/08	Smart class Avviso 4878/2020 - ProgettoPon Fesr "SMART CLASS ALLA DE GASPERI"	10,50		10,50
A03/09	Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020			
A03/10	Supporti Didattici Avviso 19146/2020 -PON FSE "Il Sapere fra le Mani"- 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-105	14.823,53		14.823,53
A03/11	Assistenza Psicologica e medica contesto Emergenza COVID-19	1.600,00		1.600,00
A03/12	Risorse art. 21 DL 137/2020 - Didattica Digitale Integrata	9.879,48		9.879,48
A05/01	Progetto Visite guidate e Viaggi di Istruzione	1.005,29		1.005,29
A06/01	D.L. 104/2013 – Diritto allo Studio	2.231,19		2.231,19
A06/02	Pon FSE Orientamento - 10.1.6A-FSEPON-SI-2018-309 "Una bussola per domani	886,19		886,19
P01/03	Laboratorio Arte in Sicilia		33,09	33,09
P01/05	PON FSE Pensiero Computaz.-10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1345"Passo dopo passo verso la cittadin.za dig.le"	6.800,86		6.800,86
P02/01	Parole al Parco		683,96	683,96
P02/02	"ExP20-Inclus.Sociale e Lotta al Disagio-10.1.1A-FSEPON-SI-2017-334-Star bene a scuola"-avv.10862/16	3.545,48		3.545,48
P02/03	"ExP21-La piccola officina delle competenze-Scuola Infanzia-10.2.1A-FSEPON-SI-2017-358"- avv.1953/16	1.269,83		1.269,83
P02/04	"ExP22-L'Officina delle Competenze-Scuola Primaria Secondaria-10.2.2AFSEPON-SI-2017-572"avv.1953/17	4.165,64		4.165,64
P02/05	PON FSE Potenz. Compet. Cittadinanza globale -10.2.5A-FSEPON-SI-2018-851 "Cittadinanza bene comune!"	2.871,59		2.871,59
P02/06	PON FSE Potenz. Compet.ze Cittadinanza Europea - 10.2.2AFSEPON-SI-2018-188 "CASA EUROPA"	775,97		775,97
P02/07	PON FSE Potenz. Compet.ze Cittadinanza Europea - 10.2.3BFSEPON-SI-2018-169 "Walking through Europe	4.088,29		4.088,29
P02/08	PON FSE Potenz. progetto "Sport di Classe" primaria-10.2.2AFSEPON-SI-2018-606"SCACCHIERE IN CLASSE"	498,20		498,20
P02/09	Pon Fse Comp.base-Avv.4396 del 09/03/2018 -10.2.1A-FSEPON-SI-2019-103 La Piccola Palestra Competenze	19.807,50		19.807,50
P02/10	Pon Fse Comp.base-Avv.4396 del 09/03/2018 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-166 LA PALESTRA DELLE COMPETENZE	34.092,00		34.092,00
P02/11	Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio-Avv. n. 4395/2018 PON FSE10.1.1A-FSEPON-2019-308	39.927,30		39.927,30
P04/01	Progetto Formazione e Aggiornamento Personale		1.161,75	1.161,75
P04/02	Formazione Personale Scolastico in Servizio	645,00		645,00
P04/03	Risorse ex art. 21, comma 1 D.L. 34/2020			
P05/01	Staffetta di scrittura creativa BiMed		147,00	147,00
	TOTALI	148.943,34	21.878,24	170.821,58

Di seguito si riporta una tabella con l'indicazione dei livelli di spesa previsti per il complesso delle attività e dei progetti ed i corrispondenti livelli di spesa effettivamente impegnati (importi in euro).

Il riepilogo per Aggregato delle entrate e per tipologia di spesa (Mod. N) presenta un quadro sintetico degli importi relativi alle entrate e spese per l'anno di competenza, dati utili all'analisi dei costi e dei risultati dell'attività amministrativa.

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

Entrate

Tipo	Descrizione Entrate	Programmazione Definitiva	Somme accertate	Rapporto tra somme accertate e Entrate programmate
01	Avanzo di amministrazione	109.282,68		
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	67.750,83	67.750,83	100,00%
03	Finanziamenti dallo Stato	50.928,68	50.928,68	100,00%
04	Finanziamenti dalla Regione	25.816,11	25.816,11	100,00%
05	Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni	607,22	607,22	100,00%
06	Contributi da privati	4.251,18	4.251,18	100,00%
12	Altre Entrate	0,02	0,02	100,00%
	Totale Entrate	258.636,72	149.354,04	

Spese

Tipo	Descrizione Spese	Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Rapporto tra somme impegnate e Spese programmate
01	Personale	96.690,51	3.693,42	3,819%
02	Beni di consumo	62.785,07	21.078,77	33,572%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	49.167,90	26.861,84	54,632%
04	Beni d'investimento	45.004,78	32.796,13	72,872%
05	Altre spese	1.719,29	1.260,46	73,312%
09	Rimborsi e poste correttive	2.401,54	2.401,54	100,00%
98	Fondo di Riserva	650,00		
	Totale Spese	258.419,09	88.092,16	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 24 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 149.354,04}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot colonna a - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 258.636,72} = 0,58$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot colonna d - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 71.012,01}{\begin{array}{l} \text{Accertamenti di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 149.354,04} = 0,48$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot colonna d - Spese mod. H)} \end{array} \quad 24.485,78}{\begin{array}{l} \text{Impegni di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Spese mod. H)} \end{array} \quad 88.092,16} = 0,28$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 71.842,66}{\begin{array}{l} \text{Residui attivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 169.856,02} = 0,42$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 118.069,65}{\begin{array}{l} \text{Residui passivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 141.266,63} = 0,84$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti competenza residuo} \\ \text{(tot colonne c,g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 181.676,03}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 229.358,79} = 0,79$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Residui passivi al 31/12} \\ \text{(tot colonna i mod. N)} \end{array} \quad 47.682,76}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 229.358,79} = 0,21$$

Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014)
Anno 2020

Viene inserito, ai sensi dell'art. 9 del DPCM 22/09/2014, l'Indice di tempestività dei pagamenti che indica il tempo medio di pagamento.

Indice I trimestre 2020	$\frac{-117.706,71}{9.100,53}$	= - 12,93
indice II trimestre 2020	$\frac{81.528,72}{13.337,40}$	= 6,11
Indice III trimestre 2020	$\frac{-17.381,00}{9.109,05}$	= - 1,91
Indice IV trimestre 2020.....	$\frac{626.998,53}{29.282,43}$	= 21,41
Indice Annuale 2020	$\frac{573.439,54}{60.829,41}$	= 9,43

Registro Minute Spese

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente. Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 101 del 04/03/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 41 del 28/12/2020.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa).

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerate il particolare contesto in cui si è lavorato dovuto alla pandemia da Covid-19 e a tutto quello che ne è derivato come interruzione delle lezioni, chiusura della scuola, lavoro da casa, aumento considerevole dei carichi di lavoro, ecc.
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi, e sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott. Rosario Bertino

Il Dirigente Scolastico del II IC “A. DE GASPERI” di Aci Sant’Antonio (CT), considerato quanto segue:

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RISULTATI PREMESSA

Le finalità e le caratteristiche dell’offerta formativa delineate in sede di POF sono traducibili nei seguenti sintetici obiettivi di gestione con riferimento ai quali si è orientata l’attuazione della stessa:

1. Favorire il successo scolastico, innalzare il livello di scolarità e limitare la dispersione.
2. Promuovere l’accoglienza, intervenire sul disagio, favorire l’integrazione degli alunni disabili e garantire la sicurezza dell’ambiente.
3. Organizzare un ambiente per l’apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l’uso integrato e sistematico dei diversi mediatori.
4. Supportare il P.O.F. con una adeguata organizzazione della scuola e una efficace azione amministrativa.
5. Realizzare patti formativi con gli alunni e progetti di educazione alla salute.
6. Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature.

ASPETTI RILEVANTI DELLA GESTIONE

Le risorse disponibili per l’istituto, nel rispetto del disposto di quanto previsto dagli artt. 1 e 2 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 richiamati dal D.A. 7753 del 28 dicembre 2018, sono state destinate, in coerenza con quanto stabilito dal PTOF della scuola adottato dal Collegio Docenti, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell’istituzione scolastica autonoma.

Inoltre non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell’art. 4, comma 2 del D.A. 7753/2018 e le economie con vincolo di destinazione verranno reimpiegate nell’esercizio finanziario 2021.

Progettazione per l’ampliamento dell’offerta formativa

Lo stato di realizzazione del Programma Annuale E.F. 2020 può ritenersi soddisfacente per quanto riguarda la realizzazione del Piano dell’Offerta Formativa e per la realizzazione delle attività programmate. Le capacità progettuali POF dell’Istituto sono state opportunamente indirizzate per potenziare le competenze degli alunni, con un impiego mirato ed efficace delle risorse umane e finanziarie.

Sempre riguardo le attività organizzate per l’ampliamento dell’offerta formativa, si è raggiunto il risultato di dimensionare l’ampliamento dell’offerta formativa, coerentemente con le richieste degli alunni, dando più attenzione alle attività curriculari, e maggiore possibilità agli studenti di impiegare le ore pomeridiane ad attività di studio domestico.

Esaminando più in dettaglio lo svolgimento del POF 2019/2020, si evidenzia infatti come le attività programmate si siano svolte secondo le previsioni.

Da evidenziare inoltre l’adeguata partecipazione degli alunni al progetto “Visite istruzione”.

Progettazione per il miglioramento dei servizi generali ed amministrativi

Per quanto previsto per il personale ATA, sono stati attivati corsi sulla sicurezza.

Interventi per la sicurezza

Riguardo la sicurezza, sono state implementate tutte le figure professionali necessarie e aggiornati i principali documenti DVR e la relativa revisione delle planimetrie, del piano di evacuazione e del DVR.

Aggiornamento del personale

Per tutto il personale docente ed ATA è stato avviato il corso sulla sicurezza ex art. 37 D.lgs 81/08, D.L. 106/09, A.S.R. n. 221 del 21/12/2011, attività che si è conclusa a dicembre 2020.

Relazioni sindacali

Le relazioni sindacali si sono svolte in un clima di generale serenità.

CONCLUSIONI

Le scelte programmatiche e gestionali operate hanno assicurato il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica secondo criteri di efficienza ed efficacia, avendo cura di realizzare le diverse azioni previste dal Programma Annuale 2020. I risultati di gestione conseguiti dal II I.C. A. DE GASPERI di Aci Sant'Antonio nell'esercizio finanziario 2020, sono pertanto in linea con le finalità e gli obiettivi del POF e con i canoni di una sana ed efficiente amministrazione.

Per quanto sopra esposto si ritiene che il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2020, come predisposto, descriva in maniera esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che il II I.C. A. De Gasperi di Aci Sant'Antonio ha perseguito, in coerenza con le risorse disponibili e le finalità e gli obiettivi indicati in sede di POF.

Pertanto:

- Vista la prima Relazione Tecnica prot.n. 2705/C14d del 25/03/2021 e la su esposta Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
- Valutati i dati di bilancio

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti

e pertanto lo si propone, unitamente alla presente relazione, al Collegio dei Revisori dei Conti per il prescritto esame e per la successiva approvazione del Consiglio d'Istituto.

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Silvana Di Bella

Firmato da:
Silvana Di Bella
Motivo:

Data: 29/03/2021 17:22:42

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL REGOLAMENTO UE 2016/679 "RGPD" IN MATERIA DI MISURE DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003 e del Regolamento UE 2016/679, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003 e del Regolamento UE 2016/679.

Aci Sant'Antonio 29/03/2021

In fede
Il titolare del trattamento

Firmato da:
Silvana Di Bella
Motivo:

Data: 29/03/2021 17:25:20