



**Istituto Comprensivo Statale
“Mantegna – Bonanno”**

Prot,n.:vedi file di segnature

CONTO CONSUNTIVO dell'Esercizio Finanziario 2020

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione e dei risultati conseguiti

IL DIRETTORE S. G.A.
Dott.ssa Giovanna Chimenti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Bisso



Istituto Comprensivo Statale "Mantegna – Bonanno"

Premessa

Il presente documento, redatto ai sensi dell'art. 22-23, del D. A. n. 7753 del 28/12/2018, è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, conformemente alle norme attualmente vigenti in materia ed è completo di tutti i documenti richiesti; esso, in una significativa sintesi, illustra le risultanze contabili di gestione in ordine al funzionamento amministrativo e didattico dell'Istituto Comprensivo Mantegna - Bonanno di Palermo.

L'Istituzione Scolastica

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

codice ministeriale	comune	indirizzo
PAEE85301C	PALERMO	VIA BOLOGNI4
PAAA853017	PALERMO	VIABOLOGNI
PAMM85301B	PALERMO	P. ZZA PIETROMICCA
PAAA853028	PALERMO	VIAPITRE'
PAEE85303E	PALERMO	VIAPITRE'

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento:15 marzo 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale(b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti	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)
12			197	162	0	162	4	13,5

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado – Data di riferimento:15 marzo 2020

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



Istituto Comprensivo Statale "Mantegna – Bonanno"

	Numero classi Funzionanti Con orario obbligatorio (a)	Numero classi Funzionanti con attività/insegna- menti opzionali facoltativi (b)	Numero Classi funzionanti Con mensa e dopo mensa(c)	Totale classi(d=a +b+c)	Alunni iscritti (e)	Alunni Frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio(f)	Alunni Frequentanti classi funzionanti con attività/insegn- amenti opzionali	Alunni Frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa(h)	Totale Alunni frequentan- ti (i=f+g+h)	Di cui diversame- nte abili	Differenza tra alunni iscritti e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
prime	5			5	75	69			69	3	6	13,8
seconde	5			5	69	66			66	1	3	13,2
terze	6			6	97	94			94	1	4	15,667
quarte	5			5	79	64			64	1	15	12,8
quinte	5			5	80	79			79	4	1	15,8
Totale	26			26	400	372	0	0	372	10	29	

	Numero Classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero Classi funzionanti con attività/ Insegna- menti Opzionali Facoltativi (b)	Numero Classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi(d=a +b+c)	Alunni Iscritti al 1°settembr e(e)	Alunni frequentan- ti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentan- ti classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentan- ti classi funzionanti con mensa e dopo mensa(h)	Totale Alunni frequentan- ti(i=f+g+h)	Di cui diversamen- te abili	Differenza Tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
prime	3				44	41			41	1	3	13,66667
seconde	3				46	45			45	6	1	15
terze	3				43	43			43	9	0	14,33333
Totale	9				133	129			129	12	4	43

Dati Personale- Data di riferimento:15 marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	0
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	7+29+12
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1+0+0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2+8+4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno + Organico COVID	11+5+0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2+2+5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali + organico COVID	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*+Organico COVID	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario *	1
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	0
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0



Istituto Comprensivo Statale “Mantegna – Bonanno”

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno + Organico COVID	3+3
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, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			168.758,85
	Competenza	169.780,22	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	5.873,78	
	Totale (1)	175.654,00	
	Competenza	137.710,89	
SOMME PAGATE			
	Residui	13.396,92	
	Totale (2)	151.107,81	
Differenza (1-2)			24.546,19
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			193.305,04

Il fondo di cassa a fine esercizio evidenzia il saldo di fatto (€ 193.305,04), conseguente alla regolarizzazione, con reversale n.35, del sospeso in entrata N.39 del 31/12/2020, ore 21:00, relativo al contributo della Soc. Coop. Natura. Come si evince dalle stampe allegate, tale importo è maggiore di € 202,00 rispetto al saldo della Banca d'Italia al 31/12/2020 (€ 193.103,04), giacché, la situazione contabile si è riconciliata nell'e.f. 2021, per effetto dell'incasso della suddetta somma.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 203.873,39 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	54.452,63	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	14.024,50	
	Totale (1)	68.477,13	
	Esercizio Corrente	50.101,94	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	7.806,84	
	Totale (2)	57.908,78	



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

Differenza(1-2)	10.568,35
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020	193.305,04
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020	203.873,39

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 36.420,02 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E. F. 2020	223.982,85
SPESE EFFETTIVE E. F. 2020	187.562,83
AVANZO ESERCIZIO 2020	36.420,02

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, si evidenzia:

ENTRATE

AGGREGATO 01 – "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Aggregato 01 voce 01- NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			42.790,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/06/2020	10		3.063,23
Previsione definitiva			45.853,29
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			45.853,29

Aggregato 01 voce 02- VINCOLATO			
Previsione iniziale			120.921,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/06/2020	10		1.015,85
18/06/2020	10		-68,60
18/06/2020	10		635,20
18/06/2020	10		112,38
18/06/2020	10		-1.016,40
Previsione definitiva			121.600,08
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			121.600,08



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

AGGREGATO 02 – "FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA"

Aggregato 02 voce 01 – FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/11/2020	19	10.2.2A-FSEPON-SI-2020-408-Continuiamo a imparare	12.705,88
Previsione definitiva			12.705,88
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			12.705,88
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02-FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/05/2020	8	documento di Iscrizione a Bilancio SMARTCLASS:10.8.6A-FESRPON-SI-2020-5	12.920,89
Previsione definitiva			12.920,89
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			12.920,89
Differenza			0,00

AGGREGATO 03 – "FINANZIAMENTI DELLO STATO"

Aggregato 03 voce 01 -DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2020	12	funzionamento STATO 2020/21	70,00
21/11/2020	15	alunni disabili integrazione a.f. 2020	60,00
Previsione definitiva			130,00
Somme Riscosse			130,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06-ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	260,00



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2020	16	dl 104-2013 art 8 comma 1 orientamento a.f. 2020	97,98
31/03/2020	5		16.825,54
31/03/2020	5		1.000,00
11/06/2020	9		28.200,19
22/10/2020	12	funzionamento STATO 2020/21	1.600,00
26/10/2020	13	FINANZIAMENTI VINCOLATI DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA, PROGETTO SCUOLE SICURE, CONTRIBUTO STRAORDINARIO COMUNALE	800,00
21/11/2020	18	MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA ART 21 DL 137/2020	12.487,92
Previsione definitiva			61.271,63
Somme Riscosse			61.271,63
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 04 – "FINANZIAMENTI DALLA REGIONE"

Aggregato 04 voce 01 – DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			16.248,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2020	17	funzionamento amm. vo dotazione ordinaria sett- dic 2020	8.506,65
Previsione definitiva			24.755,57
Somme Riscosse			24.755,57
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04-ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2020	1		2.000,00
31/03/2020	5		2.500,00
14/05/2020	7		400,00
Previsione definitiva			4.900,00
Somme Riscosse			2.000,00
Somme da riscuotere			2.900,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 05 – "FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DALLE ALTRE ISTITUZIONI"



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

Aggregato 05 voce 04 -COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/02/2020	2		17.466,84
26/10/2020	13	FINANZIAMENTI VINCOLATI DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA, PROGETTO SCUOLE SICURE, CONTRIBUTO STRAORDINARIO COMUNALE	6.993,00
31/01/2020	1		4.936,38
31/01/2020	1		18.856,88
14/05/2020	7		11.859,70
06/08/2020	11		14.697,28
31/01/2020	1		396,50
Previsione definitiva			75.206,58
Somme Riscosse			75.206,58
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06-ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/04/2020	6		1.250,00
26/10/2020	13	FINANZIAMENTI VINCOLATI DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA, PROGETTO SCUOLE SICURE, CONTRIBUTO STRAORDINARIO COMUNALE	24.642,86
Previsione definitiva			25.892,86
Somme Riscosse			625,00
Somme da riscuotere			25.267,86
Differenza			0,00

AGGREGATO 06 – "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

Aggregato 06 voce 04 – CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2020	1		427,00
Previsione definitiva			427,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			427,00
Differenza			0,00



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

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	
21/11/2020	14	ASSICURAZIONE ALUNNA CLASSE V E NEOEUJULIENNE A. S 2020/2021	6,00	
17/12/2020	20	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE ALUNNI	3.666,00	
			Previsione definitiva	3.672,00
			Somme Riscosse	3.672,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/12/2020	20	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE ALUNNI	180,00	
			Previsione definitiva	180,00
			Somme Riscosse	180,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10-ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/05/2020	7		231,00	
			Previsione definitiva	231,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	231,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2020	21	CONTRIBUTO VINCOLATO NATURA-SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	202,00	
			Previsione definitiva	202,00
			Somme Riscosse	202,00



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

AGGREGATO 08 – "RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME"

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2020	4		522,95
Previsione definitiva			522,95
Somme Riscosse			522,95
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 12 – "ALTRE ENTRATE"

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
24/02/2020	3		0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 – ALTRE ENTRATE n.a.c.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2020	5		964,48
Previsione definitiva			964,48
Somme Riscosse			964,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in+o in -
391.436,22	223.982,85	169.530,22	54.452,63	167.453,37

SPESE

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

ATTIVITA'

Aggregato A voce 01-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/02/2020	2		17.466,84	
31/03/2020	5		3.862,34	
11/06/2020	9		28.200,19	
18/06/2020	10		1.015,85	
22/10/2020	12	funzionamento STATO 2020/21	1.600,00	
26/10/2020	13	FINANZIAMENTI VINCOLATI DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA, PROGETTO SCUOLE SICURE, CONTRIBUTO STRAORDINARIO COMUNALE	6.993,00	
Previsione definitiva				64.138,22
Somme Pagate				51.288,97
Somme da pagare				5.377,70
Economie				7.471,55

Aggregato A voce 02-FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
Previsione iniziale				17.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/03/2020	4		522,95	
21/11/2020	17	funzionamento amm.vo dotazione ordinaria sett-dic 2020	3.506,65	
Previsione definitiva				21.529,60
Somme Pagate				13.137,37
Somme da pagare				7.422,32
Economie				969,91

Aggregato A voce 03 – DIDATTICA



Istituto Comprensivo Statale "Mantegna – Bonanno"

			Previsione iniziale	50.292,09
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/01/2020	1		24.616,76	
24/02/2020	3		0,01	
31/03/2020	5		15.723,32	
14/05/2020	7		12.490,70	
14/05/2020	8	documento di Iscrizione a Bilancio SMARTCLASS:10.8.6A-FESR PON-SI-2020-5	12.920,89	
18/06/2020	10		3.698,43	
06/08/2020	11		14.697,28	
22/10/2020	12	funzionamento STATO2020/21	70,00	
26/10/2020	13	FINANZIAMENTI VINCOLATI DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA, PROGETTO SCUOLE SICURE, CONTRIBUTO STRAORDINARIO COMUNALE	800,00	
21/11/2020	14	ASSICURAZIONE ALUNNA CLASSE V E NEOEUJULIENNE A. S 2020/2021	6,00	
21/11/2020	15	alunni disabili integrazione a. f. 2020	60,00	
21/11/2020	17	funzionamento amm.vo dotazione ordinaria sett- dic 2020	5.000,00	
21/11/2020	18	MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA ART 21 DL 137/2020	12.487,92	
17/12/2020	20	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE ALUNNI	3.846,00	
			Previsione definitiva	156.709,40
			Somme Pagate	71.015,05
			Somme da pagare	14.855,92
			Economie	70.838,43

Aggregato Voce 06-ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	1.382,17
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/06/2020	10		112,38	
21/11/2020	16	dl 104-2013 art 8 comma 1 orientamento a.f. 2020	97,98	
			Previsione definitiva	1.592,53
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.592,53

PROGETTI

Aggregato P voce 01-PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"				
			Previsione iniziale	20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/11/2020	19	10.2.2A-FSEPON-SI-2020-408-Continuiamo a imparare	12.705,88	
			Previsione definitiva	32.705,88



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	32.705,88

Aggregato P voce 02-PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/01/2020	1		2.000,00	
24/02/2020	3		1.000,00	
26/10/2020	13	FINANZIAMENTI VINCOLATI DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA, PROGETTO SCUOLE SICURE, CONTRIBUTO STRAORDINARIO COMUNALE	24.642,86	
Previsione definitiva				27.642,86
Somme Pagate				0,00
Somme da pagare				20.496,00
Economie				7.146,86

Aggregato P voce 04-PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
Previsione iniziale				20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/04/2020	6		1.250,00	
06/08/2020	11		0,00	
31/03/2020	5		1.704,36	
Previsione definitiva				22.954,36
Somme Pagate				2.269,50
Somme da pagare				1.950,00
Economie				18.734,86

Aggregato R voce 98-FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.624,89
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.624,89

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
---------------------------	-----------------	--------------	-------------------------	------------------------



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

328.897,74	187.562,83	137.710,89	50.101,94	141.084,91
------------	------------	------------	-----------	------------

Aggregato Z voce 01–Disponibilità finanziaria da programmare

In dettaglio, la composizione finale della Disponibilità finanziaria da programmare è la seguente.

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	
STATO: SOFFERENZA FINANZIARIA	€7040,44
ISTRUZIONE DOMICILIARE	€85,13
COMUNE: ASSIST. SPEC. ALUNNI DISABILI	€1678,46
ONERI COMUNALI	€0,01
LEGGE 440	€10,93
FORNITURA LIBRI DI TESTO	€585,98
AVANZO PRECEDENTE	€47.346,36
ED. MOTORIA SCUOLE PRIMARIE	€2.139,40
ED. STRADALE	€935,68
DOTAZIONE ORDINARIA	€2.514,09
CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	€202,00
	€62.538,48

L'avanzo complessivamente realizzato a fine esercizio risulta composto dalle seguenti voci di finanziamento:

Descrizione	IMPORTO PRESUNTO RIPORTATO NEL P.A. 2021	IMPORTO DEFINITIVO AL 31/12/2020
NON VINCOLATO		
DOTAZIONE ORDINARIA	50402,79	48390,97
VINCOLATO		
REGIONE: MANUTENZIONE EDIFICI L.R. 15/88	955,85	955,85
COMUNE DI PALERMO: CONTRIBUTO STRAORDINARIO MANUTENZIONE EDIFICI DM 114/2008	7030,84	6342,84
STATO: SOFFERENZA FINANZIARIA	9420,34	7212,94
STATO: art. 77 DLN. 18 DEL 17/03/20	0,36	0,36
COMUNE: ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DISABILI	1678,46	1678,46
STATO: CONTRIBUTO ALUNNI DISABILI	4316,84	4316,84
STATO: ATTREZZATURE ALUNNI DISABILI	1421,88	1421,88
ONERI COMUNALI	0,01	0,01
CONTRIBUTI FAMIGLIE	7981,57	7981,57
L. 400	10,93	10,93
STATO: ISTRUZIONE DOMICILIARE	85,13	85,13



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

REGIONE:CONTRIBUTO CIRC. R.11/2020	400.00	400.00
STATO:ORIENTAMENTO	1592.53	1592.53
FORNITURA LIBRIDITESTO	585.98	585.98
AMBIENTI APPRENDIMENTO INNOVATIVI	20000.00	20000.00
AVANZO PRECEDENTE	65831.22	65831.22
ED. MOTORIA SCUOLE PRIMARIE	2139.40	2139.40
EDUCAZIONE STRADALE	935.68	935.68
PNSD KIT DIDATTICI NOTA PROT. N.28219 DEL 09/09/2020	800.00	800.00
MISURE D.D.I. ART.21 D.L.137/2020	12487.92	12487.92
10.2.2A-FSEPON-SI-2020-408-Continuiamo a imparare	12705.88	12705.88
L. R. 8/18 "FLASHLEGALITA"	2000.00	2000.00
PROGETTO SCUOLE SICURE 2020	4146.86	4146.86
FINANZIAMENTI FORMAZIONE I.S. VOLTA – NOTA MIUR PROT. N.51647 DEL 27/12/2019	1250.00	1250.00
Smart class - Avviso 4878/2020-10.8.6A-FESR PON-SI-2020-5	398.14	398.14
CONTRIBUTI DA PRIV. VINC. SOC. COOP. NATURA	0.00	202.00
TOTALE AVANZO VINCOLATO	158175.82	155482.42

Dall'esame emerge che le risorse disponibili, formatesi nel corso di anni molto precedenti, in assenza di residui attivi di incerta riscossione che possano inficiare la certezza dell'avanzo, potranno essere utilizzate in ossequio al principio secondo cui "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di Istituto sono utilizzate, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istruzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa (P.T. O. F.)" (art. 2 c.3).



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la gestione patrimoniale, dall'inventario e dai registri contabili, si evidenziano le seguenti risultanze contabili, meglio dettagliate nel mod K allegato:

		Situazione al 1/1/2020	Variazioni		Situazione al 31/12/2020
A-2	Materiali				
A-2-2	Impianti e macchinari	43.685,94		2.080,20	45.766,14
A-2-3	Attrezzature	2.366,60		230,39	2.596,99
A-2-6	Altri beni				0,00
	Totale	46.052,54		2.310,59	48.363,13
B2	CREDITI (Residui attivi)				
B-2-1	Verso lo Stato				0,00
B-2-2	Verso altri	19.898,28		48.578,85	68.477,13
	Totale	19.898,28		48.578,85	68.477,13
	TOTALE ATTIVO	234.888,87		76.251,24	311.140,11
B4	Disponibilità liquide	168.938,05		25.361,80	194.299,85
			Saldo c/c postale non accertato	994,81	
	Totale	168.938,05		25.361,81	194.299,85
A2	RESIDUI PASSIVI				
A-2-1	Verso lo Stato	0,00		0,00	0
A-2-2	Verso altri	21.203,76		36.705,02	57.908,78
	Totale	21.203,76		36.705,02	57.908,78
B	Consist. Patr. le	213.685,11		39.546,22	253.231,33
	TOTALE PASSIVO	234.888,87		76.251,87	311.140,74

Nell'importo indicato al 31/12/2020 per Depositi bancari e postali è compreso il saldo giacente sul conto corrente postale (€ 994,81).

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI



**Istituto Comprensivo Statale
"Mantegna – Bonanno"**

Con circolare n.3 prot. n.2565 del 14 gennaio 2015 il MEF – Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'**INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI** secondo quanto previsto dal D. P. C.M. del 22 settembre 2014: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni".

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di **ritardo medio** di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:
al **NUMERATORE** – la **somma dell'importo** di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;
al **DENOMINATORE** – la **somma degli importi di tutte le fatture pagate** nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a **giorni**.

Tale numero, sarà preceduto rispettivamente:

da un segno-(meno), in caso di pagamento avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture;

da un segno + (più), in caso di pagamento avvenuto mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

L'INDICE DI TEMPESTIVITA' dei pagamenti per l'anno 2020 è:

	TOTFATTUREPAGATE	FATT. XGG.	INDICE DI TEMPESTIVITA'
ITRIM. 2020	17.186,22	-175.662,42	-10,22
IITRIM.2020	7.539,95	-20.355,59	-2,70
IIITRIM.2020	40.079,78	-1.080.823,39	-26,97
IVTRIM.2020	23.310,55	-20.032,31	-0,86
2019	88.116,50	-1.296.873,71	-14,72

Andamento della gestione

Per tutti gli aspetti tecnico finanziari e per gli approfondimenti necessari non riportati nella relazione si rimanda al conto consuntivo 2020 ovvero ai:

- MODELLO H (CONTO FINANZIARIO)
- MODELLO I (RENDICONTO DEI SINGOLI PROGETTI)
- MODELLO J (SITUAZIONE AMMINISTRATIVA)
- MODELLO K (CONTO PATRIMONIO)



Istituto Comprensivo Statale

“Mantegna – Bonanno”

- MODELLO L (ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI)
- MODELLO M (PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE)
- MODELLO N (RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESE)

Conclusioni

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi dell'Istituzione scolastica, sia per le scelte amministrative e organizzative che per le scelte didattiche, anche alla luce delle sopravvenute esigenze legate alla situazione pandemica ancora in atto.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo, viene sottoposta all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione al Consiglio di Istituto, ai sensi e nel rispetto del D.I. n. 129/2018.

IL DIRETTORE S. G.A.
Dott.ssa Giovanna Chimenti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Bisso