



*Ministero dell'Istruzione*

*Regione Sicilia*

**CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI**

Sede amministrativa: **Via Giordano Bruno s.n., P. 1°/s - 97100 RAGUSA**

Tel. **0932675847 - 0932675846 - 0932675835** - D.S. **0932675843** – sito web: [www.cpiaragusa.edu.it](http://www.cpiaragusa.edu.it)

Cod. Fisc. **92040010883** - Cod. Mecc. **RGMM07700P** – Codice Univoco d'Ufficio **UFXSBQ**

p.e.o.: [rgmm07700p@istruzione.it](mailto:rgmm07700p@istruzione.it)- pec: [rgmm07700p@pec.istruzione.it](mailto:rgmm07700p@pec.istruzione.it)

**CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

Il conto consuntivo rappresenta il naturale completamento della programmazione annuale, in quanto evidenzia i risultati raggiunti con le varie operazioni di gestione e che, in base alle norme di legge, dovrà essere approvato dal Commissario Straordinario, in luogo del Consiglio d'Istituto non ancora istituito, dopo l'acquisizione del prescritto parere da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, così come previsto dagli artt. 23 e 51 del D.A. 7753 del 28-12-2018 e dalla circolare Regione Sicilia n°4 del 24/02/2021.

La presente relazione viene redatta in conformità all'art. 23 e 51 del D.A. 7753 del 28-12-2018 e della Circolare Assessoriale Reg. Sicilia n. 4 del 24/02/2021.

*Approvazione Programma annuale 2020*

In data 18-12-2019, con delibera n° 136, è stato approvato dal Commissario Straordinario il programma annuale E.F. 2020, contenente una programmazione iniziale di € 97.925,65.

*Modifiche al Programma Annuale*

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 sono state apportate modifiche in aumento, dovute a nuove entrate su fondi senza vincolo di destinazione (interessi attivi e funzionamento amm.vo-did. regionale), in quanto di propria competenza, e a nuove entrate su fondi con vincolo di destinazione (nuove entrate finalizzate), legalizzate da regolari delibere del Commissario Straordinario.

Sono stati apportati storni tra tipologie di spesa o tra conti e sottoconti all'interno di uno stesso progetto o di una stessa attività, che non hanno alterato il totale complessivo degli stessi.

Le modifiche in aumento delle "Entrate" hanno riguardato somme non previste al momento della predisposizione del programma annuale, ma accertate successivamente, mentre, per quanto concerne le "Spese", sono state incrementate quelle voci che nel corso dell'anno si sono rivelate deficitarie rispetto alle esigenze che si sono presentate; l'incremento è stato effettuato sempre nel rispetto della destinazione del finanziamento.

Le variazioni sul fronte dell'entrata, inizialmente prevista per € 97.925,65, risultano dell'importo complessivo di € 325.056,55, e hanno comportato una previsione definitiva, comprensiva di avanzo di amministrazione, di € 422.982,20.

Le modifiche in aumento dell'entrata hanno interessato le seguenti voci:

| Aggregato                                               | voce                                     | Programm. iniziale | modifiche         | Programm. Definit. |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Avanzo di amministrazione</b>                        | Vincolato e non vincol.                  | 66.937,46          | 7.407,56          | 74.345,02          |
| <b>Finanziamenti Unione Europea</b>                     | FSE – FESR                               | 0,00               | 119.822,80        | 119.822,80         |
| <b>Finanziamenti dello Stato</b>                        | Dot.ord.-Altri finanz.vincolati          | 0,00               | 75.939,35         | 75.939,35          |
| <b>Finanziamenti della Regione</b>                      | Dotazione ordinaria<br>+pereq.+vincolati | 14.838,33          | 13.013,58         | 27.851,91          |
| <b>Finanziamenti Enti Locali o da altre istituzioni</b> | Comune -<br>Altre istituzioni            | 16.149,86          | 103.577,14        | 119.727,00         |
| <b>Contributi da Privati</b>                            | vincolati                                | 0,00               | 5.296,10          | 5.296,10           |
| <b>Altre Entrate</b>                                    | Interessi                                | 0,00               | 0,02              | 0,02               |
| <b>TOTALE</b>                                           |                                          | <b>97.925,65</b>   | <b>325.056,55</b> | <b>422.982,20</b>  |

Le variazioni sul fronte della spesa, inizialmente prevista per € 97.183,73, ad esclusione degli storni all'interno dei progetti/attività, o tra progetti, risultano essere dell'importo di € 321.608,82, comportando una previsione definitiva pari a € 418.792,55, così ripartiti:

| Aggregato voce         | descrizione      | Programm. Iniziale | modifiche         | Programm. Definitiva |
|------------------------|------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| <b>A01-A02-A03-A05</b> | ATTIVITA'        | 62.320,74          | 115.551,74        | 177.872,48           |
| <b>P01-P02-P03-P04</b> | PROGETTI         | 34.766,58          | 206.057,08        | 240.823,66           |
| <b>R98</b>             | Fondo di riserva | 96,41              | 0                 | 96,41                |
| <b>TOTALE</b>          |                  | <b>97.183,73</b>   | <b>321.608,82</b> | <b>418.792,55</b>    |

#### Voce "Z":

Al 31.12.2020, la disponibilità finanziaria da programmare, inizialmente prevista per € 741,92, ha subito una modifica in aumento pari a € 3.447,73, con una previsione definitiva di € 4.189,65.

| descrizione                              | Programm. Iniziale | modifiche | Programm. Definit. |
|------------------------------------------|--------------------|-----------|--------------------|
| Disponibilità finanziaria da programmare | 741,92             | 3.447,73  | 4.189,65           |

#### *Riepilogo delle modifiche al P.A. 2020*

Il seguente prospetto rileva il riepilogo delle variazioni rispetto alla programmazione iniziale:

| ENTRATE                                         |            |                  | SPESE          |            |                  |
|-------------------------------------------------|------------|------------------|----------------|------------|------------------|
| prev. iniziale                                  | variazioni | Prev. definitiva | Prev. iniziale | variazioni | Prev. definitiva |
| 97.925,65                                       | 325.056,55 | 422.892,20       | 97.183,73      | 321.608,82 | 418.792,55       |
| <b>Disponibilità finanziaria da programmare</b> |            |                  | 741,92         | 3.447,73   | 4.189,65         |
| <b>Totale a pareggio</b>                        |            |                  | 97.925,65      | 325.056,55 | 422.982,20       |

### ***Radiazione residui attivi***

Non si sono verificate radiazioni di residui.

### ***Partite di giro***

Non risultano partite di giro.

### ***Accertamenti, riscossioni e residui***

L'accertamento delle entrate risulta dell'importo di € 348.557,65 e comprende le somme riscosse per € 141.033,40 e quelle da riscuotere (residui attivi) per € 207.524,25. Si sono registrati minori accertamenti di € 79,53 rispetto alla previsione definitiva, dovuti a minori spese rendicontate:

- nella voce 02/02/01\_Pon per la scuola (FESR) € 50,68 (Avviso 10478/2020)
- nella voce 04/04\_Finanziamenti dalla Regione\_Altri finanz. vinc.€ 10,65 (Circolare 11/2020)
- nella voce 05/06\_Finanziam. da altre Istituzioni\_vincolati € 18,20 (Formazione Ambito 23)

**Finanziamenti dall'Unione Europea:** accertati € 119.772,12, riscossi € 22.901,84, da riscuotere € 96.870,28; essi riguardano FSE e FESR

**Finanziamenti dello Stato:** accertati € 75.939,35, interamente riscossi

Riguardano le risorse di cui all'art. 120 D.L. 18/2020, art. 77\_D.L. 18/2020, Azione #28 PNSD, art.231 c.1 DL 34/2020, art. 21 DL 137/2020, assistenza psicologica-medica

**Finanziamenti della Regione:** accertati € 27.841,26, riscossi € 23.192,95, da riscuotere €4.648,31

Sono relativi ai finanziamenti per la dotazione ordinaria, dotazione perequativa, manutenzione ordinaria edifici scolastici, per l'educazione permanente (cap. 376525), circolare 11/2020 e DDG 788/2020

**Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni:** accertati € 119.708,80, riscossi €13.703,14, da riscuotere € 106.005,66. Essi riguardano:

- Finanziamento Comune di Ragusa relativo agli oneri di cui alla L. 23/96 e a sussidi DaD
- il rimborso spese da parte della Prefettura di Ragusa, per svolgimento test di lingua italiana e attività di formazione civica, erogati ai richiedenti il permesso di soggiorno
- il progetto FAMI "Parole chiave: strumenti per l'integrazione" – in partenariato
- il progetto CITTADINI ATTIVI - CIP2014.IT.05.SFOP.014/2/9.2/7.1.1/0077 - Avviso 19/2018 – in partenariato

**Contributi da privati:** accertati € 5.296,10, interamente riscossi

Riguardano le somme versate da studenti e dalle Comunità ospitanti a titolo di contributo volontario, comprensivo di quota assicurativa, nonché la quota assicurativa versata dal personale.

**Altre entrate:** accertati e riscossi € 0,02, sono relativi agli interessi attivi maturati sul conto di tesoreria presso la Banca d'Italia al 31/12/2019.

### ***Riepilogo degli accertamenti, riscossioni e residui***

| Aggregato                                   | Accertamenti      | riscossioni       | Da riscuotere     | Minori accertamenti |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Finanziamenti dell'U.E.                     | 119.772,12        | 22.901,84         | 96.870,28         | 50,68               |
| Finanziamenti dello Stato                   | 75.939,35         | 75.939,35         | 0                 | 0                   |
| Finanziamenti della Regione                 | 27.841,26         | 23.192,95         | 4.648,31          | 10,65               |
| Finanziamenti da EE.LL. o altre Istituzioni | 119.708,80        | 13.703,14         | 106.005,66        | 18,20               |
| Contributi da Privati                       | 5.296,10          | 5.296,10          | 0                 | 0                   |
| Altre Entrate                               | 0,02              | 0,02              | 0                 | 0                   |
| <b>TOTALE</b>                               | <b>348.557,65</b> | <b>141.033,40</b> | <b>207.524,25</b> | <b>79,53</b>        |

### ***Impegni, pagamenti e residui***

Le spese sono state imputate alle attività o ai progetti in base alla loro specifica attinenza; le spese impegnate risultano di € 144.314,27, quelle pagate ammontano a € 123.228,42, e quelle rimaste da pagare ammontano a € 21.085,85.

#### ***Riepilogo degli impegni, pagamenti e residui***

| Aggregato                 | Impegni           | pagamenti         | Da pagare        |
|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Attività: A01-A02-A03-A05 | 115.306,02        | 99.269,28         | 16.036,74        |
| Progetti                  | 29.008,25         | 23.959,14         | 5.049,11         |
| Fondo di riserva          | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>TOTALE</b>             | <b>144.314,27</b> | <b>123.228,42</b> | <b>21.085,85</b> |

#### ***Analisi degli impegni in ciascun aggregato***

##### **A01/1\_ Manutenzione ordinaria ex L.R. 15/88**

Impegni per un totale di € **134,20**, interamente pagati

Gli impegni hanno riguardato spese per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici

##### **A01/2\_ Funzionamento generale/Sicurezza/Privacy**

Impegni per un totale di € **13.743,61**, pagamenti per € **10.914,01**, residui passivi € **2.829,60**

Gli impegni hanno riguardato maggiormente gli oneri per RSPP – RPD – Medico competente - materiale di pulizia e per la sicurezza (es. barriere parafrangenti – termometri infrarossi)

##### **A01/3\_ Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020**

Impegni per un totale di € **41.224,55**, pagati € 32.999,83, da pagare € 8.224,72

Gli impegni hanno riguardato spese per la gestione dell'emergenza Covid-19 previste dall'art. 231, comma 1 del D.L. 34/2020: materiale igienico-sanitario, attrezzature per la pulizia, arredi, impianto di videosorveglianza e assistenza tecnica e progettazione per le misure di contrasto Covid-19

##### **A01/4\_Assistenza psicologica e medica: nessun impegno**

##### **A02 \_ Funzionamento amministrativo**

Impegni per un totale di € **10.152,42**, pagamenti per € **7.766,28**, residui passivi € **2.386,14**

Gli impegni hanno riguardato maggiormente:

- beni di consumo (carta, cancelleria, fotocopie ad uso amministrativo);
- acquisto di servizi da terzi (licenze d'uso programmi Argo, assicurazioni)
- altre spese amministrative (gestione e tenuta conto corrente, compensi ai revisori)

I contributi volontari dei corsisti imputati a questa voce sono stati utilizzati come segue:

| impegno | importo  | tipologia spesa                    |
|---------|----------|------------------------------------|
| 84      | 2.008,10 | assicurazione studenti e personale |

##### **Aggr. A03:**

Impegni per un totale di € **4.430,55**, pagamenti per € **1.834,27**, residui passivi € **2.596,28**

Gli impegni hanno riguardato maggiormente:

-beni di consumo (schede fotocopie sedi associate, materiale didattico di facile consumo e sussidi didattici),

I contributi volontari dei corsisti sono stati utilizzati come segue:

| n° impegno   | importo  | Tipologia spesa                           |
|--------------|----------|-------------------------------------------|
| 1            | 201,30   | Fotocopie stampe                          |
| 5            | 152,00   | Fotocopie stampe                          |
| 95           | 320,01   | Fotocopie stampe                          |
| 97           | 134,00   | Fotocopie stampe                          |
| 128          | 1.052,98 | Fotocopie stampe                          |
| 106          | 457,50   | Sussidi didattici (stazione ricarica USB) |
| 4 (parziale) | 105,20   | Materiale informatico di consumo          |
| totale       | 2.422,99 |                                           |

**Aggr. A03/01: Valore economico e socio-culturale del territorio:**

nessun impegno

**Aggr. A03/02: Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lett.b):**

Impegni per un totale di € **7.985,84** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato acquisti di dispositivi digitali per la DDI

**Aggr. A03/03: Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lett.a):**

Impegni per un totale di € **1.020,41** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato l'integrazione di dispositivi digitali per la DDI

**Aggr. A03/04: Contributo Regione Sicilia\_Circolare 11 del 20/03/2020:**

Impegni per un totale di € **2.489,35** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato acquisti di dispositivi digitali per la DDI

**Aggr. A03/05: Contributo Regione Sicilia\_DDG 788 del 30/04/2020**

Impegni per un totale di € **400,00** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato acquisto di strumenti per traffico dati

**Aggr. A03/06: Contributo Comune di Ragusa\_Determinazione n. 589 del 7/5/2020:**

Impegni per un totale di € **1.000,00** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato acquisti di dispositivi digitali per la DDI

**Aggr. A03/07: Smart class\_Avviso 10478/2020 "L'informatica per la DaD" 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-550**

Impegni per un totale di € **19.969,69** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato acquisti di dispositivi digitali per la DDI e strumenti per traffico dati

**Aggr. A03/08: Smart class\_Avviso 10478/2020 "Il digitaler al carcere" 10.8.6C-FESRPON-SI-2020-29**

Impegni per un totale di € **4.979,63** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato acquisti di dispositivi digitali per la DDI presso la Casa Circondariale

**Aggr. A03/09: Risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020:**

Impegni per un totale di € **7.775,77** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato acquisti di dispositivi digitali e strumenti per traffico dati

**Aggr. A03/10: Risorse ex art. 21 DL 137/2020: nessun impegno**

**Aggr. A05: Visite viaggi e programmi di studio all'estero: nessun impegno**

#### **PROGETTI**

Vengono indicati nella presente relazione soltanto quei progetti che hanno comportato una spesa a carico del bilancio della scuola, mentre sono stati esclusi i progetti che hanno riguardato esclusivamente i pagamenti tramite il cedolino unico.

**P01/01: La scuola a casa tua:**

Impegni per un totale di € **1.188,00** interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato compensi a personale interno per attività di progettazione di unità di apprendimento da fruire a distanza, in applicazione ai percorsi di istruzione degli adulti degli strumenti di flessibilità di cui all'art. 4, c. 9, del DPR 29 ottobre 2012 n. 263

**P02/02: La cultura immateriale: il ricamo ibleo – Cap. 376525:**

nessun impegno

**P02/03: PAROLE CHIVE: strumenti per l'integrazione – PROG-2565:**

nessun impegno

**P02/04: L'educazione finanziaria per diventare cittadini attivi (DM 721/18-art.4-lett.b):**

Impegni per un totale di € **2.991,00**, pagati € **1.494,52**, da pagare € **1.496,48**

Gli impegni hanno riguardato:

- Sviluppare le competenze di “cittadinanza economica” negli adulti per migliorare la gestione delle loro risorse finanziarie;
- offrire gli strumenti utili a prendere decisioni specifiche alle loro esigenze in campo previdenziale ed assicurativo;
- Fornire adeguate competenze per affrontare in modo consapevole la vita dal punto di vista economico e finanziario

**P02/05: Laboratorio teatrale “I racconti di Giufà” (DM 721/18-art.4-lett.c-DD 98 colonna c:**

nessun impegno

**P02/06: Progetti inclusione sociale e integrazione-Avviso 4294/2017 \_ 10.3.1A-FSEPON-SI-2019-30**

“Includere lavorando”: nessun impegno

**P02/07: Potenziamento competenze adulte adulti iscritti presso CPIA-Avviso 10028/2018**

10.3.1B-FSEPON-SI-2019-7 “Adulti creativi e competenti”: nessun impegno

**P03/01: Prefettura-Test lingua italiana:**

Impegni per un totale di € **17.513,87**, interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato le spese per compensi riguardanti lo svolgimento dei test di conoscenza della lingua italiana per i richiedenti il permesso di soggiorno, richiesti dalla Prefettura, in base agli accordi-quadro MIUR/INTERNO del 10-11-2010 e del 07-08-2012.

**P03/02: Formazione civica:**

Impegni per un totale di € **607,82**, interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato le spese per compensi riguardanti lo svolgimento di attività di formazione civica per i richiedenti il permesso di soggiorno, richiesti dalla Prefettura, in base agli accordi-quadro MIUR/INTERNO del 10-11-2010 e del 07-08-2012.

**P03/03: CITTADINI ATTIVI-CIP2014.IT.05.SFOP.014/2/9.2/7.1.1/0077-Avviso 19/2018:**

nessun impegno

**P04/01: Formazione e aggiornamento del personale:**

nessun impegno

**P04/03: PNSD Azione #28:**

Impegni per un totale di € **1.000,00**, interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato attività di formazione svolta dall'animatore digitale.

**P04/04: Formazione docenti 2019/2020\_Ambito 23:**

Impegni per un totale di € **868,80**, interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato attività di formazione svolta dal CPIA all'interno dell'Ambito 23.

**P04/05: Risorse ex art. 120 DL 18/2020\_lett.c):**

Impegni per un totale di € **510,21**, interamente pagati.

Gli impegni hanno riguardato attività di formazione sulla DDI prevista dall'art. 120 DL 18/2020\_lett.c).

**P04/06: Risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020:**

Impegni per un totale di € **4.328,55**, pagati € **775,92**, da pagare € **3.552,63**.

Gli impegni hanno riguardato attività di formazione previste dall'art. 231, comma 1, DL 34/2020, formazione in materia di sicurezza da parte del medico competente e del RSPP, nonché in materia di DDI.

Tutte le somme accertate e incassate, nonché quelle impegnate o pagate, si evincono dai rispettivi partitari.

### ***Determinazione dell'avanzo di amministrazione per aggregato di spesa***

Da un'analisi dell'esercizio finanziario 2020, viene rilevata la risultanza delle economie verificatesi sui singoli aggregati di spesa come segue:

| voce                                                        | avanzo<br>2019   | Previsione<br>2020 | tot. entrata<br>2020 | Impegni<br>2020  | avanzo<br>2020   |
|-------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|----------------------|------------------|------------------|
| <b>A01/01 manutenzione regionale</b>                        |                  |                    |                      |                  |                  |
| avanzo v. + previsione regione                              | <b>3.786,40</b>  | <b>1.758,96</b>    | <b>5.545,36</b>      | <b>134,20</b>    | <b>5.411,16</b>  |
| <b>A01/02 Funz.generale/sicurezza/privacy</b>               |                  |                    |                      |                  |                  |
| avanzo n.v.                                                 | 12.999,99        |                    | 12.999,99            | 12.999,99        | 0,00             |
| altri finanziamenti vincolati statali                       |                  | 500,00             | 500,00               | 500,00           | 0,00             |
| regione dotazione ordinaria                                 |                  | 5.000,00           | 5.000,00             | 243,62           | 4.756,38         |
| <b>tot. A01/02</b>                                          | <b>12.999,99</b> | <b>5.500,00</b>    | <b>18.499,99</b>     | <b>13.743,61</b> | <b>4.756,38</b>  |
| <b>A01/03 risorse ex art. 231 DL 34/2020</b>                |                  |                    |                      |                  |                  |
| avanzo n.v.                                                 | 0,01             |                    | 0,01                 | 0,01             | 0,00             |
| altri finanziamenti vincolati statali                       |                  | 41.224,54          | 41.224,54            | 41.224,54        | 0,00             |
| <b>tot. A01/03</b>                                          | <b>0,01</b>      | <b>41.224,54</b>   | <b>41.224,55</b>     | <b>41.224,55</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>A01/04 assistenza psicologica e medica</b>               |                  |                    |                      |                  |                  |
| altri finanziamenti vincolati statali                       |                  | 1.600,00           | 1.600,00             | 0,00             | 1.600,00         |
| <b>tot. A01/04</b>                                          | <b>0,00</b>      | <b>1.600,00</b>    | <b>1.600,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>1.600,00</b>  |
| <b>A02 Funzionamento amm.vo</b>                             |                  |                    |                      |                  |                  |
| avanzo n.v. regione                                         | 20.583,30        |                    | 20.583,30            | 8.064,30         | 12.519,00        |
| avanzo vinc. (contr.volontari)                              | 1.000,00         |                    | 1.000,00             |                  | 1.000,00         |
| dotazione ordinaria reg.le                                  |                  | 2.936,89           | 2.936,89             |                  | 2.936,89         |
| Contributo studenti e personale                             |                  | 3.088,10           | 3.088,10             | 2.088,10         | 1.000,00         |
| interessi attivi B.I.                                       |                  | 0,02               | 0,02                 | 0,02             | 0,00             |
| <b>tot. A02</b>                                             | <b>21.583,30</b> | <b>6.025,01</b>    | <b>27.608,31</b>     | <b>10.152,42</b> | <b>17.455,89</b> |
| <b>A03 Didattica</b>                                        |                  |                    |                      |                  |                  |
| avanzo n.v. regione                                         | 2.000,00         |                    | 2.000,00             | 1.007,56         | 992,44           |
| avanzo vinc. (contr.volontari)                              | 7.798,12         |                    | 7.798,12             | 2.422,99         | 5.375,13         |
| avanzo vinc. Connettività PNSD                              | 1.000,00         |                    | 1.000,00             | 1.000,00         | 0,00             |
| dotazione ord. Regione n.v.                                 |                  | 10.000,00          | 10.000,00            |                  | 10.000,00        |
| contributo volunt.studenti vinc.                            |                  | 2.208,00           | 2.208,00             |                  | 2.208,00         |
| <b>tot. A03</b>                                             | <b>10.798,12</b> | <b>12.208,00</b>   | <b>23.006,12</b>     | <b>4.430,55</b>  | <b>18.575,57</b> |
| <b>A03/1 Attività socio culturali del territorio</b>        |                  |                    |                      |                  |                  |
| avanzo vinc. Dot. Perequativa regione                       | <b>3.712,10</b>  |                    | <b>3.712,10</b>      |                  | <b>3.712,10</b>  |
| <b>A03/2 risorse ex art. 120 DL 18/2020 lett.b)</b>         |                  |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti statali vincolati                             |                  | <b>7.985,84</b>    | <b>7.985,84</b>      | <b>7.985,84</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>A03/3 risorse ex art. 120 DL 18/2020 lett.a)</b>         |                  |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti statali vincolati                             |                  | <b>1.020,41</b>    | <b>1.020,41</b>      | <b>1.020,41</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>A03/4 Contributo Reg.Sicilia-circ. 11 del 20-03-2020</b> |                  |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti regionali vincolati                           |                  | <b>2.489,35</b>    | <b>2.489,35</b>      | <b>2.489,35</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>A03/5 Contributo Reg.Sicilia-DDG 788 del 30-04-2020</b>  |                  |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti regionali vincolati                           |                  | <b>400,00</b>      | <b>400,00</b>        | <b>400,00</b>    | <b>0,00</b>      |

| voce                                                                                                  | avanzo<br>2019  | Previsione<br>2020 | tot. entrata<br>2020 | Impegni<br>2020  | avanzo<br>2020   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|----------------------|------------------|------------------|
| <b>A03/6 Contributo Comune di<br/>RG_Determinazione 589/2020</b>                                      |                 |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti comune vincolati                                                                        |                 | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b>      | <b>1.000,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>A03/7 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-550</b>                                                              |                 |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti UE vincolati                                                                            |                 | <b>19.969,69</b>   | <b>19.969,69</b>     | <b>19.969,69</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>A03/8 10.8.6C-FESRPON-SI-2020-29</b>                                                               |                 |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti UE vincolati                                                                            |                 | <b>4.979,63</b>    | <b>4.979,63</b>      | <b>4.979,63</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>A03/9 risorse ex art. 231, c.1 DL 34/2020</b>                                                      |                 |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti statali vincolati                                                                       |                 | <b>7.775,77</b>    | <b>7.775,77</b>      | <b>7.775,77</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>A03/10 risorse ex art. 21 DL 137/2020</b>                                                          |                 |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti statali vincolati                                                                       |                 | <b>9.994,03</b>    | <b>9.994,03</b>      | <b>0,00</b>      | <b>9.994,03</b>  |
| <b>A05 Visite, viaggi</b>                                                                             |                 |                    |                      |                  |                  |
| avanzo contributo volont.studenti v.                                                                  | <b>1.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>1.000,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>1.000,00</b>  |
| <b>P01/01 La scuola a casa tua (DM721/18<br/>art.4 lett.c DD98 col.b)</b>                             |                 |                    |                      |                  |                  |
| avanzo statale vincolato DM 721/18                                                                    | <b>1.188,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>1.188,00</b>      | <b>1.188,00</b>  |                  |
| <b>P02/02 La cultura immateriale: il ricamo<br/>ibleo</b>                                             |                 |                    |                      |                  |                  |
| avanzo vincolato regione cap. 376525                                                                  | <b>2.000,00</b> |                    | <b>2.000,00</b>      |                  | <b>2.000,00</b>  |
| <b>P02/03 FAMI - PAROLE CHIAVE: Strumenti<br/>per l'integrazione</b>                                  |                 |                    |                      |                  |                  |
| avanzo vincolato altre istituzioni                                                                    | 3.850,14        |                    | 3.850,14             |                  | 3.850,14         |
| finanziamento altre istituzioni vinc.                                                                 |                 | 16.149,86          | 16.149,86            |                  | 16.149,86        |
| <b>TOTALE P02/03</b>                                                                                  | <b>3.850,14</b> | <b>16.149,86</b>   | <b>20.000,00</b>     |                  | <b>20.000,00</b> |
| <b>P02/04 L'educazione finanziaria per<br/>diventare cittadini attivi (DM721/18-art.4<br/>lett.b)</b> |                 |                    |                      |                  |                  |
| avanzo statale vincolato DM 721/18                                                                    | 2.991,00        | 0,00               | <b>2.991,00</b>      | <b>2.991,00</b>  |                  |
| <b>P02/05 Laboratorio teatrale I racconti di<br/>Giufà (DM 721/18 art.4 lett.c-DD98 col. C)</b>       |                 |                    |                      |                  |                  |
| avanzo statale vincolato DM 721/18                                                                    | 1.188,00        | 0,00               | <b>1.188,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>1.188,00</b>  |
| <b>P02/06 10.3.1A-FSEPON-SI-2019-30<br/>Includere lavorando</b>                                       |                 |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti UE vincolati                                                                            |                 | <b>44.866,80</b>   | <b>44.866,80</b>     |                  | <b>44.866,80</b> |
| <b>P02/07 10.3.1B-FSEPON-SI-2019-7 Adulti<br/>creativi e competenti</b>                               |                 |                    |                      |                  |                  |
| Finanziamenti UE vincolati                                                                            |                 | <b>49.956,00</b>   | <b>49.956,00</b>     |                  | <b>49.956,00</b> |
| <b>P03/01 Prefettura - test italiano</b>                                                              |                 |                    |                      |                  |                  |
| avanzo v. ex CTP (DM821)                                                                              | 2.800,00        |                    | 2.800,00             |                  | 2.800,00         |
| altre istituzioni v. (prefettura)+av.                                                                 | 6.346,83        | 11652,36           | 17.999,19            | 17.513,87        | 485,32           |
| <b>tot. P03/01</b>                                                                                    | <b>9146,83</b>  | <b>11652,36</b>    | <b>20.799,19</b>     | <b>17.513,87</b> | <b>3.285,32</b>  |
| <b>P03/02 Prefettura - sessione form.civica</b>                                                       |                 |                    |                      |                  |                  |
| altre entrate- ex CTP (DM 821)+pref.                                                                  | 70,49           |                    | 70,49                | 0                | 70,49            |
| altre istituzioni - min. interni                                                                      | 30,64           | 607,78             | 638,42               | 607,82           | 30,60            |
| <b>tot. P03/02 Prefettura - sessione form.civica</b>                                                  | <b>101,13</b>   | <b>607,78</b>      | <b>708,91</b>        | <b>607,82</b>    | <b>101,09</b>    |
| <b>P03/04 Cittadini attivi-<br/>CIP2014.IT.05.SFOP.014/2/9.2/7.1.1/0077</b>                           |                 |                    |                      |                  |                  |
| Altre istituzioni                                                                                     |                 | <b>86.400,00</b>   | <b>86.400,00</b>     | <b>0</b>         | <b>86.400,00</b> |

| voce                                                   | avanzo<br>2019   | Previsione<br>2020 | tot. entrata<br>2020 | Impegni<br>2020   | avanzo<br>2020    |
|--------------------------------------------------------|------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>P04/01 formazione e aggiornamento del personale</b> |                  |                    |                      |                   |                   |
| dotazione ordinaria reg.le                             | 0                | <b>4.000,00</b>    | <b>4.000,00</b>      | 0                 | 4.000,00          |
| <b>P04/03 PNSD Azione # 28</b>                         |                  |                    |                      |                   |                   |
| finanziamenti statali vincolati                        | 0,00             | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b>      | 1000              | 0,00              |
| <b>P04/04 Formazione docenti 2019-20-Ambito 23</b>     |                  |                    |                      |                   |                   |
| Altre istituzioni (I.C.Berlinguer) vincolati           |                  | <b>868,80</b>      | <b>868,80</b>        | <b>868,80</b>     | <b>0,00</b>       |
| <b>P04/05 Risorse ex art.120 DL 18/2020_lett.c)</b>    |                  |                    |                      |                   |                   |
| Finanziamenti statali vincolati                        |                  | <b>510,21</b>      | <b>510,21</b>        | <b>510,21</b>     | <b>0,00</b>       |
| <b>P04/06 Risorse ex art.231, comma 1, DL 34/2020</b>  |                  |                    |                      |                   |                   |
| Finanziamenti statali vincolati                        |                  | <b>4.328,55</b>    | <b>4.328,55</b>      | <b>4.328,55</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>FONDO RISERVA REGIONE</b>                           |                  | <b>96,41</b>       | <b>96,41</b>         | <b>0,00</b>       | <b>96,41</b>      |
| <b>Z-Z01</b>                                           |                  |                    |                      |                   |                   |
| dotazione perequativa                                  | 0,00             | 1.159,65           | 1.159,65             |                   | 1.159,65          |
| Contributo Comune di RG - L.23/98                      |                  | 3.030,00           | 3.030,00             |                   | 3.030,00          |
| <b>TOTALE Z</b>                                        | <b>0,00</b>      | <b>4.189,65</b>    | <b>4.189,65</b>      |                   | <b>4.189,65</b>   |
| <b>TOTALI</b>                                          | <b>74.345,02</b> | <b>348.557,65</b>  | <b>422.902,67</b>    | <b>144.314,27</b> | <b>278.588,40</b> |

*Riepilogo dell'avanzo di amministrazione per fonti di finanziamento*

| FONTE DI FINANZIAMENTO                                                                             | TOTALE    | VINCOLO   | NO VINC.  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Regione dotazione finanziaria (non vincolati)                                                      | 35.301,12 |           | 35.301,12 |
| Dotazione perequativa Regione                                                                      | 4.871,75  | 4.871,75  |           |
| Manutenzione ordinaria Regione                                                                     | 5.411,16  | 5.411,16  |           |
| Economie ex CTP Modica-DM821/2013 (stato)                                                          | 2.870,49  | 2.870,49  |           |
| Fondi per assistenza psicologica-medica (stato)                                                    | 1.600,00  | 1.600,00  |           |
| Fondi art. 21 DL 237/2020 (stato)                                                                  | 9.994,03  | 9.994,03  |           |
| DM 721/18 – art.4_lett.c)-DD 98 col.C (stato)                                                      | 1.188,00  | 1.188,00  |           |
| Contributi volontari (privati)                                                                     | 10.583,13 | 10.583,13 |           |
| prefettura test italiano                                                                           | 485,32    | 485,32    |           |
| prefettura formazione civica                                                                       | 30,60     | 30,60     |           |
| FAMI cod. prog. 2565 PAROLE CHIAVE (Integrorienta)                                                 | 20.000,00 | 20.000,00 |           |
| La cultura immateriale: il ricamo ibleo (Regione) cap. 376525                                      | 2.000,00  | 2.000,00  |           |
| Avviso 19 - Cittadini attivi (Madre Teresa di Calcutta)<br>CIP2014.IT.05.SFOP.014/2/9.2/7.1.1/0077 | 86.400,00 | 86.400,00 |           |

|                                                       |                   |                   |                  |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 10.3.1A-FSEPON-SI-2019-30 Includere lavorando-st.     | 44.866,80         | 44.866,80         |                  |
| 10.3.1B-FSEPON-SI-2019-7 Adulti creativi e competenti | 49.956,00         | 49.956,00         |                  |
| Comune di Ragusa (comune vincolati)                   | 3.030,00          | 3.030,00          |                  |
| <b>TOTALI</b>                                         | <b>278.588,40</b> | <b>243.287,28</b> | <b>35.301,12</b> |

### *Residui attivi e passivi*

Alla data del 31.12.2020 risultano residui attivi per € 207.524,25 e residui passivi per € 21.085,85.

### *Cassa*

Il saldo del giornale di cassa risulta di € 91.750,00 e coincide con il saldo della disponibilità dell'istituto cassiere al 31-12-2020 e con l'estratto conto della Banca d'Italia al 31-12-2020.

### *Minute spese*

Nessuna registrazione.

### *Conto del patrimonio*

I dati sottoriportati sono conformi alle risultanze contabili del mod. K:

### **ATTIVO**

| descrizione                  | Consistenza al<br>01.01.2020 | In aumento | In diminuzione | Consistenza al<br>31.12.2020 |
|------------------------------|------------------------------|------------|----------------|------------------------------|
| 1^ categoria                 | 36.989,06                    | 5.583,02   | - 5.161,99     | 37.410,09                    |
| 3^ categoria                 | 60.391,63                    | 58.432,62  | -24.784,64     | 94.039,61                    |
| <b>TOTALE BENI MATERIALI</b> | <b>97.380,69</b>             | 64.015,64  | -29.946,63     | 131.449,70                   |

Inventario netto: € 131.449,70

cassa: € 91.750,00

crediti: € 207.524,25

**TOTALE ATTIVITA' € 431.123,95**

debiti: € 21.085,85

**TOTALE PASSIVITA' € 21.085,85**

**CONSISTENZA PATRIMONIALE NETTA € 410.038,10**

**TOTALE A PAREGGIO € 431.123,95**

### **Conto finanziario**

Dalla gestione di competenza 2020 le entrate e le spese presentano le seguenti risultanze conformi al mod. H:

| <b>accertamenti</b> | <b>riscossioni</b>   | <b>Da riscuotere</b> | <b>impegni</b> | <b>pagamenti</b> | <b>Da pagare</b> |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------|------------------|------------------|
| 348.557,65          | 141.033,40           | 207.524,25           | 144.314,27     | 123.228,42       | 21.085,85        |
|                     | avanzo di competenza |                      | 204.243,38     |                  |                  |
|                     | Totale a pareggio    |                      | 348.557,65     |                  |                  |

Il conto consuntivo al 31/12/2020 si chiude con un avanzo di competenza di: € 204.243,38  
che, sommato all'avanzo di amministrazione al 31-12-2019 di: € 74.345,02  
**consolida un avanzo di amministrazione al 31-12-2020 pari a: € 278.588,40**

### **Conclusioni**

L'attività amministrativa è stata orientata a sostenere gli obiettivi del PTOF, privilegiando un'organizzazione della scuola volta a perseguire l'efficienza, l'efficacia e l'economicità delle azioni mirate alla realizzazione dell'impianto programmatico del programma annuale.

Nel corso dell'esercizio 2020 le risorse assegnate alla scuola, a causa della pandemia, sono state impegnate nello specifico ad un potenziamento dell'attività amministrativa, della formazione dei docenti finalizzata allo sviluppo delle competenze digitali e alla realizzazione della Didattica digitale a Distanza. A causa della situazione pandemica i progetti destinati all'ampliamento dell'offerta formativa, non sono stati attuati nelle varie sedi associate, ad eccezione delle sedi associate di Modica e di Ragusa, che hanno svolto un numero esiguo di ore di tali progetti, prima della chiusura della scuola per lockdown. Le risorse finanziarie impegnate sono state indirizzate su spese utili per:

- assicurare la regolarità del servizio;
- fornire un servizio scolastico di buona qualità;
- perseguire le linee programmatiche del Piano dell'Offerta formativa;
- promuovere una didattica digitale inclusiva e di integrazione;
- incrementare l'educazione permanente
- accrescere le competenze professionali del personale.

L'impegno finanziario e gestionale precedentemente illustrato si è focalizzato al raggiungimento degli obiettivi prioritari che sostanziano il progetto d'Istituto così dettagliati:

#### **A. PROGETTI**

- linguistico-espressivi;
- di inclusione e integrazione;
- sviluppo delle competenze logico-matematiche;
- promozione delle competenze digitali;
- innovazione nella didattica;
- valorizzazione del patrimonio e delle produzioni culturali e sostegno della creatività;
- di acquisizione di competenze professionali;
- Formazione civico –linguistica

#### **B. FORMAZIONE PERSONALE**

- miglioramento nel processo di empowerment con ricadute positive sulla gestione didattico-organizzativa e amministrativa del CPIA;
- Sviluppo di competenze digitali finalizzato all'innovazione della didattica digitale.

Lo stato di emergenza COVID-19, pertanto, si ribadisce che ha imposto una riduzione delle attività programmate, ma nonostante ciò, tutto quello che è stato realizzato è stato svolto con l'impegno a finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e a creare le condizioni migliori a fronteggiare il nuovo scenario che si è delineato. Nello specifico focalizzando l'attenzione sui processi organizzativi, al fine di garantire il buon andamento dell'attività amministrativa, il miglioramento della didattica sostenendo l'innovazione digitale con la formazione rivolta alle risorse umane, con l'obiettivo di assicurare agli studenti migliori percorsi formativi rispondenti alle nuove esigenze richieste dalla società odierna.

Le modifiche apportate (le variazioni di bilancio in corso d'anno), inoltre, sono state sempre e solo funzionali al P.T.O.F., che esige di essere adeguato in itinere, poiché possono verificarsi nuove esigenze o opportunità formative e progettuali impossibili da programmare sempre a priori.

Il Conto Consuntivo che si propone, se approvato, sarà pubblicato sul sito web, affisso all'albo della scuola e potrà essere richiesto dalle famiglie, comunità o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

Si allega alla presente il calcolo degli indici di bilancio e la dichiarazione di assenza di gestioni fuori bilancio.

La presente relazione accompagna il conto consuntivo relativo E.F. 2020, predisposto nei seguenti modelli:

1. Mod. H - Conto Consuntivo
2. Mod. J - situazione amministrativa definitiva
3. Mod. I - rendiconto progetto/attività
4. Mod. L - prospetto residui attivi e passivi dell'esercizio
5. Mod. K - conto del patrimonio
6. Mod. M - prospetto spese per il personale
7. Mod. N - riepilogo per tipologia di spesa

IL DIRETTORE S.G.A.

*Giuseppina Genovese*

*Firma digitale*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

*Anna Caratozzolo*

*firma digitale*