



Regione Siciliana



Repubblica Italiana



Unione Europea

ISTITUTO COMPRENSIVO "G. ALBO – GIOVANNI XXIII" **MODICA**

Via F. Camillo, 40 - Tel./Fax: 0932/780275

C.F.: 90033440885 Codice Mecc.: RGIC837007 Codice Univoco d'Ufficio: UF9JMY

E-Mail: rgic837007@istruzione.it Pec: rgic837007@pec.istruzione.it Sito web: www.scuolagiacomobogiovannixxiii.edu.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 **(16 mesi: comprensivo del periodo settembre – dicembre 2019)**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il conto consuntivo riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dagli artt. 22 e 23 del D. L. n. 129/2018 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche", recepito dal D.A. n. 7753 del 28/12/2018, emanato dall'Assessore Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale di concerto con l'Assessore Regionale all'Economia della Regione Sicilia contenente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado operanti nella Regione Sicilia".

Si premette che:

- per effetto del D.A. 161 del 25 gennaio 2019 è stata, nell'ambito del piano di dimensionamento e razionalizzazione della rete scolastica della Sicilia, disposta l'aggregazione della Scuola Secondaria di I grado "Giovanni XXIII" di Modica con il Circolo Didattico "Giacomo Albo" di Modica e l'istituzione, a decorrere dall'a.s. 2019/2020, del nuovo Istituto Comprensivo "G. Albo – Giovanni XXIII" di Modica;
- ai sensi della Circolare n. 10 del 27 marzo 2019 emanata dall'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale – Regione Sicilia – con la quale viene stabilito che il Programma annuale 2020 della scuola di nuova istituzione deve comprendere le entrate e le spese relative anche al quadrimestre 1° settembre – 31 dicembre 2019, si è proceduto alla predisposizione di un bilancio di previsione di 16 mesi, 1° settembre 2019 – 31 dicembre 2020;
- conseguentemente il Conto Consuntivo relativo all'anno finanziario 2020 è di 16 mesi comprensivo delle entrate e delle spese relative anche al quadrimestre 1° settembre – 31 dicembre 2019.

Il conto consuntivo si compone del:

1. Conto Finanziario – Mod. H
2. Conto del patrimonio – Mod. K

Ad esso sono allegati:

- Rendiconto dettagliato per singolo progetto/attività – Mod. I
- Situazione Amministrativa definitiva – Mod. J
- Elenco dei residui attivi e passivi – Mod. L
- Prospetto delle spese per il personale – Mod. M
- Riepilogo per tipologia spesa – Mod. N

Si precisa che:

- il Conto Consuntivo dell'anno 2020 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dall'ultima Circolare dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento dell'Istruzione, dell'Università e del diritto allo studio - Servizio Scuole Statali -, e precisamente la n. 4 del 24 febbraio 2021, avente per oggetto: Conto Consuntivo delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali – Es. fin. 2020 – Art. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28.12.2018;

- il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo, non corredato dal verbale del Collegio dei Revisori ai fini del parere di regolarità contabile in quanto il Collegio era scaduto, è stato approvato, con verbale n. 5 del 30/11/2019 dal Commissario Straordinario;
- l'esercizio finanziario 2020 si è chiuso con un avanzo di competenza di € 182.931,20 pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 327.753,14) e le spese effettivamente impegnate (€ 144.821,94);
- il risultato complessivo a fine esercizio (avanzo di amministrazione 2020) è pari ad € 182.931,20 ed è determinato dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2020 (+ € 179.198,91), dei residui attivi (+ € 23.144,67) e di quelli passivi (- € 19.412,38) a fine esercizio 2020.

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020
AMMONTA A COMPLESSIVI € 182.931,20

Detto avanzo di amministrazione al 31/12/2020 è così suddiviso:

(STATO: € 50.500,40 – NO STATO: € 132.430,80)

	STATO	NO STATO	TOTALE
Avanzo non vincolato	-	77.263,01	77.263,01
Avanzo vincolato	50.500,40	55.167,79	105.668,19
TOTALE	50.500,40	132.430,80	182.931,20

- **L'Avanzo di Amministrazione dello Stato**, con vincolo di destinazione, ammonta a € 50.500,40: si precisa che le somme, non impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2020, rimangono destinate alla medesima finalità per la quale sono state assegnate e, pertanto, reimpiagate con vincolo di destinazione.

Aggr. 01/voce 02 — Avanzo di Amministrazione vincolato (statale)

L'importo di questo aggregato è di € 50.500,40

Aggr./Voce di provenienza	Oggetto	Economia
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	9.657,19
A01/3	Funzionamento generale e decoro della scuola art. 77 D.L. 18 del 17.3.2020	848,85
A02	Funzionamento amministrativo	222,08
A03/3	"Smart class Avviso 4878/2020" Prog. PON Cod.10.8.6AFESRPON-SI-2020-444 "Tutti inclusi nella rete"	13.000,00
A03/5	Assistenza psicologica e medica contesto emergenziale COVID-19	1.600,00
A03/6	Didattica — Risorse art. 21 D.L. 137/2020	10.643,12
A06	Attività di orientamento	1.010,26
P02/1	Progetto di Educazione Stradale	314,80
P02/2	Attività di Sperimentazione - L. 440/97	2.654,60
P02/3	Prog. Prevenzione Bullismo	3.576,32
P02/5	Prog. Alunni H	1.045,43
P04/1	PNSD Azione #28 — "Un Animatore Digitale in ogni scuola"	1.000,00
P04/4	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCENTI a.s. 2019/2020 - ripartizione fondi PNF DOCENTI	1.038,00
Z01	Disponibilità da programmare e.f. 2020 (Altri finanziati vincolati dallo Stato da S. M. "G. XXIII")	665,06
Accertamento non destinato	SALDO FESR residuo attivo da S. M. "G. XXIII"	3.224,69
TOTALE COMPLESSIVO (Avanzo vincolato Statale)		50.500,40

- In sede di determinazione delle **economie di parte non statale**, risulta senza vincolo di destinazione, la somma di € 77.263,01 così come di seguito indicata:

Aggr. 01/voce 01 — Avanzo di Amministrazione non vincolato (non statale)

L'importo di questo aggregato è di € 77.263,01

Aggr./Voce di provenienza	Oggetto	Economia
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola (da finanz.to regionale)	23.491,70
A02	Funzionamento amministrativo (da finanz.to regionale)	15.851,70
A03	Didattica (da finanz.to regionale)	27.632,39
P02/6	Progetto PTOF (da finanz.to regionale)	7.000,00
R98	Fondo di riserva (da finanz.to regionale)	3.287,22
TOTALE COMPLESSIVO (Avanzo non vincolato non statale)		77.263,01

- Anche i finanziamenti non statali con vincolo di destinazione non utilizzati nell'esercizio finanziario 2020, confluiscono nell'Avanzo di Amministrazione ed ammontano a € 55.167,79 come appresso indicato, e destinati alla medesima finalità per la quale sono stati assegnati e, pertanto, reimpiegati con vincolo di destinazione.

Aggr. 01/voce 02 — Avanzo di Amministrazione vincolato (non statale)

L'importo di questo aggregato è di € 55.167,79

Aggr./Voce di provenienza	Oggetto	Economia
A01/1	Spese di funzionamento a carico del Comune di Modica – L. 23/96 (da finanz.to ente)	11.258,39
A01/2	Spese di funzionamento per manutenzione edifici (da finanz.to regionale)	13.701,39
A02	Funzionamento amministrativo (da Privati)	1.857,70
A03/2	Emergenza COVID-19 – Spese per la DAD Regione Sicilia (da finanz.to regionale)	2.500,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero (da Privati)	1.701,44
P02/4	Prog. Cittadinanza-Formazione civile e alunni (da Contributo Rete Scuole)	20.800,85
Z01	Disponibilità da programmare e.f. 2020 (Altre entrate n.a.c. da S.M. "G. XXIII")	3.348,02
TOTALE COMPLESSIVO (Avanzo vincolato non statale)		55.167,79

- Tutte le predette somme, vincolate e non vincolate - stato e non stato - per un ammontare complessivo di € 182.931,20 costituiscono la prima posta di entrata del programma annuale dell'esercizio finanziario 2021 e sono allocate nell'Aggr.01/Voce 01 (avanzo non vincolato) per € 77.263,01 e nell'Aggr.01/Voce 02 (avanzo vincolato) per € 105.668,19.

Le variazioni alle previsioni, determinatesi nel corso dell'esercizio 2020, sono documentate dalle relative delibere adottate dal Consiglio di Istituto o da provvedimenti del Dirigente Scolastico, portate a conoscenza del Consiglio di Istituto, nel caso di entrate finalizzate e/o storni all'interno dei progetti/attività.

Si riportano di seguito i dati contabili allo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° settembre 2019			0,00
	Competenza	304.608,47	
SOMME RISCOSE			
	Residui	0,00	
	Totale(1)	304.608,47	
	Competenza	125.409,56	
SOMME PAGATE			
	Residui	0,00	
	Totale(2)	125.409,56	
Differenza (1-2)			179.198,91
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			179.198,91

Per quanto riguarda la gestione di cassa, sono state riscosse entrate per complessive € 304.608,47.

I pagamenti effettuati durante l'esercizio ammontano a € 125.409,56.

Il fondo di cassa al 31/12/2020, risultante dal modello J, pari ad € 179.198,91 coincide con le risultanze del giornale di cassa chiuso alla stessa data e con il saldo del modello verifica di cassa del tesoriere MPS S.p.A. e del Mod. 56 T (T.U.) della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato sezione di Ragusa di pari data.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 182.931,20 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	23.144,67	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (1)	23.144,67	
PASSIVI	Esercizio Corrente	19.412,38	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	19.412,38	
Differenza (1-2)			3.732,29
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			179.198,91
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			182.931,20

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 182.931,20 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	327.753,14
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	144.821,94
AVANZO ESERCIZIO 2020	182.931,20

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	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	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
29/06/2020	5	Maggiori entrate	13.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			16.224,69
Differenza			-3.224,69

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			30.753,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2020	1	Maggiori Entrate	14.782,27
08/10/2020	7	Maggiori entrate	70,00
13/11/2020	9	Maggiori entrate	45,00
Previsione definitiva			45.650,39
Somme Riscosse			45.650,39
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)			
Previsione iniziale			2.654,60
Somme Riscosse			2.654,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	18.743,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2020	1	Maggiori Entrate	4.547,91
20/04/2020	2	Maggiori Entrate	1.000,00
20/04/2020	3	Maggiori Entrate	16.432,12
13/11/2020	9	Maggiori entrate	1.971,40
30/11/2020	10	Maggiori entrate	10.643,12
30/09/2020	6	Maggiori entrate	35.609,40
		Previsione definitiva	88.947,54
		Somme Riscosse	88.947,54
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	89.781,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/11/2020	8	Maggiori entrate	11.087,79
		Previsione definitiva	100.869,12
		Somme Riscosse	100.869,12
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			11.781,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2020	4	Maggiore Entrata	2.500,00
30/12/2020	13	Maggiori entrate	1.920,39
Previsione definitiva			16.201,39
Somme Riscosse			11.781,00
Somme da riscuotere			4.420,39
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			15.979,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2020	1	Maggiori Entrate	1.262,04
Previsione definitiva			17.241,90
Somme Riscosse			15.365,95
Somme da riscuotere			1.875,95
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
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
08/10/2020	7	Maggiori entrate	1.038,00
19/12/2020	12	Maggiori Entrate	623,64
Previsione definitiva			1.661,64
Somme Riscosse			1.038,00
Somme da riscuotere			623,64
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA			
---	--	--	--

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	1.338,44
Somme Riscosse	1.338,44
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			5.606,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	10	Maggiori entrate	3.906,60
Previsione definitiva			9.513,20
Somme Riscosse			9.513,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			479,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	10	Maggiori entrate	554,90
Previsione definitiva			1.034,50
Somme Riscosse			1.034,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	522,69
Somme Riscosse	522,69
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Previsione iniziale	363,00
Somme Riscosse	363,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

--

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE		
--	--	--

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

--

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
15/12/2020	11	Maggiori entrate	0,03
Previsione definitiva			0,03
Somme Riscosse			0,03
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	
Previsione iniziale	24.730,01
Somme Riscosse	24.730,01
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
323.728,45	326.953,14	303.808,47	23.144,67	-3.224,69

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			95.802,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2020	1	Maggiori Entrate	19.989,44
20/04/2020	3	Maggiori Entrate	5.055,62
30/09/2020	6	Maggiori entrate	20.000,00
30/12/2020	13	Maggiori entrate	1.920,39
Previsione definitiva			142.767,84
Somme Pagate			72.185,32
Somme da pagare			11.625,00
Economie			58.957,52

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			38.290,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

20/04/2020	1	Maggiori Entrate	222,08
09/11/2020	8	Maggiori entrate	5.543,90
30/11/2020	10	Maggiori entrate	4.461,50
15/12/2020	11	Maggiori entrate	0,03
19/12/2020	12	Maggiori Entrate	623,64
Previsione definitiva			49.141,87
Somme Pagate			24.223,01
Somme da pagare			7.787,38
Economie			17.131,48

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			24.103,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2020	3	Maggiori Entrate	10.703,13
20/04/2020	4	Maggiore Entrata	2.500,00
29/06/2020	5	Maggiori entrate	13.000,00
30/09/2020	6	Maggiori entrate	10.609,40
09/11/2020	8	Maggiori entrate	5.543,89
13/11/2020	9	Maggiori entrate	1.600,00
30/11/2020	10	Maggiori entrate	10.643,12
Previsione definitiva			78.703,37
Somme Pagate			23.327,86
Somme da pagare			0,00
Economie			55.375,51

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			1.701,44
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.701,44

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			258,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

20/04/2020	1	Maggiori Entrate	380,70
13/11/2020	9	Maggiori entrate	371,40
Previsione definitiva			1.010,26
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.010,26

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			35.277,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/10/2020	7	Maggiori entrate	70,00
13/11/2020	9	Maggiori entrate	45,00
Previsione definitiva			35.392,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			35.392,00

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2020	2	Maggiori Entrate	1.000,00
20/04/2020	3	Maggiori Entrate	673,37
30/09/2020	6	Maggiori entrate	5.000,00
08/10/2020	7	Maggiori entrate	1.038,00
Previsione definitiva			7.711,37
Somme Pagate			5.673,37
Somme da pagare			0,00
Economie			2.038,00

--	--	--

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"		
Previsione iniziale		0,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
Previsione iniziale		0,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
Previsione iniziale		0,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
Previsione iniziale		3.287,22
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		3.287,22

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
319.715,37	144.821,94	125.409,56	19.412,38	174.893,43

Per ogni progetto/attività è stato predisposto il rendiconto – **mod. I** – il quale descrive in modo analitico, il riepilogo delle entrate e delle spese partendo dalla programmazione iniziale, per arrivare fino alla determinazione delle eventuali somme da riscuotere e da pagare nonché della residua disponibilità finanziaria alla fine dell'esercizio.

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare		
Previsione iniziale		4.013,08
	01\02 VINC. STATO	665,06
	01\02 VINC. (Altre entrate n.a.c da S. Media G. XXIII)	3.348,02
Previsione definitiva		4.013,08
Economie		4.013,08

L'aggregato "Z" – disponibilità finanziaria da programmare, rappresenta la differenza tra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono le voci di finanziamento che non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Dall'esame del **mod. L** si riscontra quanto segue:

- **RESIDUI ATTIVI:** risultano ancora da riscuotere € 23.144,67 riportati analiticamente nel **mod. L**.
- **RESIDUI PASSIVI:** risultano ancora da pagare € 19.412,38 riportati analiticamente nel **mod. L**.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

I dati riportati nel **mod. J**, relativo alla situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020, concordano, per quanto riguarda i residui attivi e passivi con le risultanze del **mod. L**. Gli stessi evidenziano un fondo di cassa a fine esercizio di € **179.198,91** che concorda con il saldo del giornale di cassa chiuso alla stessa data e con il saldo al 31/12/2020 risultante dal modello verifica di cassa dell'istituto Tesoriere MPS S.p.A. e dal **mod. T 56 (T.U.)** della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato sezione di Ragusa.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Considerato che la situazione patrimoniale viene elaborata dal programma gestionale ARGOBILANCIO per esercizio finanziario, per chiarire meglio le risultanze contabili relative alle immobilizzazioni materiali vengono prima redatti due prospetti dall'1/09/2019 al 31/12/2019 e dall'1/01/2020 al 31/12/2020, per poi definire il quadro della situazione generale dall'1/09/2019 al 31/12/2020.

Situazione patrimoniale relativa alle IMMOBILIZZAZIONI E.F. 2019

Dalla situazione patrimoniale relativa alle **IMMOBILIZZAZIONI** al 1° settembre dell'anno 2019 si evincono le seguenti risultanze al 31/12/2019:

Voci	Situazione all'1/09/2019	Variazioni in +	Variazioni in – per ammortamento (Circolare Regione Sicilia n. 17 del 06/10/14)	Variazioni in – per altre cause	Totale Variazioni	Situazione al 31/12/2019
IMMOBILIZZAZIONI						
IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIALI:						
A-2-2 Impianti e macchinari–CAT. I	0,00	3.346,64	262,80	0,00	3.083,84	3.083,84
A-2-2 Impianti e macchinari–CAT. III	0,00	71.898,65	6.574,95	0,00	65.323,70	65.323,70
A-2-3 Attrezzature- CAT. I	0,00	19.088,56	4.829,12	0,00	14.259,44	14.259,44
A-2-3 Attrezzature- CAT. III	0,00	2.405,58	498,59	0,00	1.906,99	1.906,99
SUB TOTALE	0,00	96.739,43	12.165,46	0,00	84.573,97	84.573,97
A-2-6 Altri beni – CAT. II	0,00	850,56	93,44	0,00	757,12	757,12
TOTALE IMMOB. MATERIALI		97.589,99	12.258,90	0,00	85.331,09	85.331,09
FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	97.589,99	12.258,90	0,00	85.331,09	85.331,09

Situazione patrimoniale relativa alle IMMOBILIZZAZIONI E.F. 2020

Dalla situazione patrimoniale relativa alle **IMMOBILIZZAZIONI** al 1° gennaio dell'anno 2020 si evincono le seguenti risultanze al 31/12/2020:

Voci	Situazione all'1/1/2020	Variazioni in +	Variazioni in – per ammortamento (Circolare Regione Sicilia n. 17 del 06/10/14)	Variazioni in – per altre cause	Totale Variazioni	Situazione al 31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI						
IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIALI:						
A-2-2 Impianti e macchinari–CAT. I	3.083,84	2.499,70	262,80	0,00	2.236,90	5.320,74
A-2-2 Impianti e macchinari–CAT. III	65.323,70	0,00	6.574,94	0,00	- 6.574,94	58.748,76
A-2-3 Attrezzature- CAT. I	14.259,44	0,00	4.827,13	0,00	- 4.827,13	9.432,31
A-2-3 Attrezzature- CAT. III	1.906,99	10.598,94	2.034,81	0,00	8.564,13	10.471,12
SUB TOTALE	84.573,97	13.098,64	13.699,68	0,00	- 601,04	83.972,93
A-2-6 Altri beni – CAT. II	757,12	0,00	93,44	0,00	- 93,44	663,68
TOTALE IMMOB. MATERIALI	85.331,09	13.098,64	13.793,12	0,00	- 694,48	84.636,61
FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	85.331,09	13.098,64	13.793,12	0,00	- 694,48	84.636,61

Riepilogando:

Situazione patrimoniale relativa alle IMMOBILIZZAZIONI E.F. 2020 (comprensivo del periodo sett-dic 2019)

Voci	Situazione all'1/09/2019	Variazioni in +	Variazioni in – per ammortamento (Circolare Regione Sicilia n. 17 del 06/10/14)	Variazioni in – per altre cause	Totale Variazioni	Situazione al 31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI						
IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIALI:						
A-2-2 Impianti e macchinari–CAT. I	0,00	5.846,34	525,60	0,00	5.320,74	5.320,74

A-2-2 Impianti e macchinari-CAT. III	0,00	71.898,65	13.149,89	0,00	58.748,76	58.748,76
A-2-3 Attrezzature- CAT. I	0,00	19.088,56	9.656,25	0,00	9.432,31	9.432,31
A-2-3 Attrezzature- CAT. III	0,00	13.004,52	2.533,40	0,00	10.471,12	10.471,12
SUB TOTALE	0,00	109.838,07	25.865,14	0,00	83.972,93	83.972,93
A-2-6 Altri beni – CAT. II	0,00	850,56	186,88	0,00	663,68	663,68
TOTALE IMMOB. MATERIALI		110.688,63	26.052,02	0,00	84.636,61	84.636,61
FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	110.688,63	26.052,02	0,00	84.636,61	84.636,61

La consistenza patrimoniale dei beni delle categorie I, II e III durante l'esercizio finanziario 2020 (comprensivo del periodo sett-dic 2019) ha subito una variazione rispetto a quella iniziale, pari a zero, in aumento di € 110.688,63 (per il passaggio dei beni dalle due scuole accorpate alla nuova istituzione scolastica e per acquisti dall'1/09/2019 al 31/12/2020); la consistenza patrimoniale dei beni delle categorie I, II e III ha subito una variazione in diminuzione per ammortamento degli stessi ai sensi della circolare Regione Sicilia n. 17 del 06/10/2014 di € 26.052,02, per cui tenuto conto delle variazioni intervenute:

- la consistenza finale dei beni afferenti alle categorie I e III al 31/12/2020 è di € 83.972,93 e tale importo coincide con le risultanze del registro d'inventario dei BENI MOBILI per l'anno 2020 a fine esercizio (31/12/2020);
- la consistenza finale dei beni afferenti alla categoria II al 31/12/2020 è di € 663,68 e tale importo coincide con le risultanze del registro d'inventario LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO per l'anno 2020 a fine esercizio (31/12/2020);
- la somma totale delle immobilizzazioni è pertanto pari a € 84.636,61.

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2020 (comprensivo del periodo sett-dic 2019) si evincono le seguenti risultanze:

SITUAZIONE PATRIMONIALE E.F. 2020			
CONTO PATRIMONIO – PROSPETTO DELL'ATTIVO			
Voci	Situazione all'1/9/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	0,00	84.636,61	84.636,61
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	0,00	84.636,61	84.636,61
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	0,00	23.144,67	23.144,67
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	179.198,91	179.198,91
Totale disponibilità	0,00	202.343,58	202.343,58
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale attivo	0,00	286.980,19	286.980,19
CONTO PATRIMONIO – PROSPETTO DEL PASSIVO			
Voci	Situazione all'1/9/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	19.412,38	19.412,38
Totale debiti	0,00	19.412,38	19.412,38
Consistenza patrimoniale	0,00	267.567,81	267.567,81
Totale Passivo	0,00	286.980,19	286.980,19

La consistenza patrimoniale, che al 01 settembre 2019 ammontava a € 0,00 durante l'esercizio medesimo ha subito un incremento di € 267.567,81 per cui alla chiusura dell'esercizio 2020 la consistenza patrimoniale risulta pari a € 267.567,81.

I crediti e i debiti concordano con le risultanze del mod. L, così come il totale delle disponibilità liquide concorda con il saldo, alla data del 31/12/2020, del giornale di cassa e con il saldo al 31/12/2020 risultante dal modello verifica di cassa dell'istituto Tesoriere MPS S.p.A. e dal mod. T.56 (T.U.) della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato sez. di Ragusa.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 326.953,14

Indice di dipendenza finanziaria = ... = 1,01

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 323.728,45

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 23.144,67

Incidenza residui attivi = ... = 0,07

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 326.953,14

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 19.412,38

Incidenza residui passivi = ... = 0,13

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 144.021,94

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 0,00

Smaltimento residui attivi = ... = 0,00

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 0,00

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 0,00

Smaltimento residui passivi = ... = 0,00

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 0,00

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 124.609,56

Indice capacità di spesa = ... = 0,87

Impegni comp. res. pass. iniz. 144.021,94
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 19.412,38

Indice accumulo dei residui passivi = ... = 0,13

Impegni comp. res. pass. iniz. 144.021,94
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	1.222,08	0,00	0,00%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	80.469,78	27.273,14	33,89%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	136.667,20	72.103,42	52,76%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	36.840,10	5.928,43	16,09%
05	ALTRE SPESE	8.982,86	1.178,48	13,12%
06	IMPOSTE E TASSE	31.880,80	17.173,14	53,87%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	20.365,33	20.365,33	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	3.287,22	0,00	0,00%
Totale generale		319.715,37	144.021,94	

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 per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

CONCLUSIONI

Al fine di illustrare i risultati conseguiti dalla Scuola in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'esercizio finanziario 2020 e nel rispetto di quanto indicato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dal Consiglio di Istituto, si dichiara quanto segue:

- avvalendosi delle risorse finanziarie assegnate e delle risorse umane e strumentali disponibili l'Istituzione scolastica ha portato avanti all'insegna dell'efficacia ed efficienza i progetti e le attività previsti nel programma annuale 2020.
- gli obiettivi fondamentali che la Scuola si era prefissa di raggiungere sono stati: l'obbligo formativo, il diritto allo studio, la cura dei rapporti con gli studenti e le famiglie, i collegamenti con il territorio nell'ambito delle attività di orientamento.

Si dichiara inoltre che:

- Il Fondo di istituto è stato liquidato al personale scolastico, docente e ATA, mediante cedolino unico, secondo l'attività svolta nell'ambito del proprio profilo professionale e nel rispetto di quanto stabilito nel contratto integrativo di Istituto.
- In merito alle supplenze brevi e saltuarie, le nomine sono state effettuate dal Dirigente Scolastico in osservanza delle disposizioni vigenti, nei fascicoli personali degli interessati è conservata copia dei contratti individuali di lavoro.
- La liquidazione della spesa, consistente nella determinazione dell'esatto importo dovuto e del soggetto creditore, è stata effettuata dal Direttore S.G.A., previo accertamento, nel caso di acquisto di beni e servizi o di esecuzione di lavori, della regolarità della relativa fornitura o esecuzione, sulla base dei titoli e dei documenti giustificativi comprovanti il diritto dei creditori;
- I pagamenti contenuti nei limiti degli stanziamenti previsti per singola voce di spesa risultano emessi a favore dei singoli beneficiari e i relativi mandati, regolarmente quietanzati, sono tenuti, distintamente per poste contabili, in apposite cartelle, completi della documentazione giustificativa di spesa e di tutti gli elementi previsti dalla vigente normativa.
- Sulle fatture è stata apposta l'attestazione da parte del DSGA dell'avvenuto pagamento, con indicazione del relativo mandato. Nel caso di beni inventariabili, la dichiarazione di presa in carico con il relativo numero di inventario e, dove prevista, la dichiarazione di collaudo. L'Istituto ha provveduto a versare nei tempi previsti l'IVA sulle fatture pagate nell'ambito della scissione dei pagamenti come si evidenzia dal registro fatture.
- In amministrazione trasparente sono stati pubblicati gli indici trimestrali e annuali attestanti la tempestività dei pagamenti, nonché il file per l'AVCP (gare 2020) ai sensi della L. 190/2012.
- Non sono state tenute gestioni fuori bilancio.
- Nel registro minute spese risultano annotate cronologicamente le minute spese che si sono rese necessarie per le attività didattiche ed istituzionali ed il funzionamento generale della Scuola; sono state stampate le dichiarazioni di spesa firmate dal DSGA e corredate dei relativi documenti giustificativi.
- Risultano effettuate, entro i termini fissati, le trasmissioni dei modelli CU, IRAP e 770 2020.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2020 predisposto dal DSGA e corredato dalle scritture contabili e relativi allegati, verrà sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei Revisori dei conti al fine di acquisire, come previsto dall'art. 23 del D.A. n. 7753/2018 della Regione Sicilia parere di regolarità contabile per essere quindi sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Modica, 02/03/2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Dott.ssa Maria Drago



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Fernanda Grana