ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale esercizio finanziario 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. In particolare, essa mira ad evidenziare, attraverso la presentazione e l'analisi dei dati di bilancio:

- le risorse impiegate (entità e fondi di finanziamento), gli interventi effettuati e i servizi offerti (attività e progetti), i benefici ottenuti;
- la congruità dei risultati ottenuti, rispetto a quelli attesi o le cause del loro scostamento;
- l'andamento e la regolarità della gestione amministrativo-finanziaria e patrimoniale.

ANALISI DELLA GESTIONE E DEI RISULTATI

Obiettivi raggiunti

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

1. Favorire il successo scolastico, innalzare il livello di scolarità e limitarne la dispersione.

2. Promuovere l'accoglienza e l'integrazione, prevenire il disagio e garantire la sicurezza dell'ambiente scolastico e lavorativo.

3. Organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori.

4. Promuovere progetti educativi integrati (tra scuole e scuole, tra scuole ed enti territoriali e altre istituzioni) e realizzare scambi d'informazione con il territorio.

5. Sviluppare l'approccio al mondo del lavoro delle nuove generazioni.

6. Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature.

7. Implementazione delle risorse finanziarie e strumentali.

Programmi di attività

1. Supporto al PTOF con un'adeguata organizzazione ed un'efficace azione amministrativa.

2. Realizzazione di interventi a supporto dell'integrazione dei disabili.

3. Realizzazione di percorsi di potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere.

4. Realizzazione di progetti riferiti alle nuove tecnologie.

5. Realizzazione di esperienze di alternanza scuola- lavoro.

6. Organizzazione di attività di orientamento scolastico, di riorientamento e di attività di orientamento universitario e professionale.

7. Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della scuola.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020 è stato predisposto rispettando, in generale, i riferimenti normativi contemplati nelle disposizioni del Decreto Interministeriale 28 Agosto 2018, n. 129 e in particolare, le disposizioni di cui al capo V, art. 22. Il Conto Consuntivo, pertanto, si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio.

Allo stesso sono allegati:

1. l'elenco dei residui attivi e passivi con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;

2. la situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 che rileva il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, l'avanzo complessivo;

3. il prospetto delle spese per il personale;

4. il rendiconto dei singoli progetti.

Il conto finanziario (**modello H**) espone la situazione finanziaria complessiva dell'istituto; permette quindi il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare. Nel prospetto le singole voci sono aggregate per entrate e spese. In fondo al prospetto viene evidenziato il disavanzo di competenza ricavato dalla differenza tra il totale entrate accertate e il totale spese impegnate.

La scheda della Situazione amministrativa definitiva (**Mod. J**) si articola in tre sezioni:

Sez. A Conto di cassa, nel quale si determina il Fondo di cassa a fine esercizio sottraendo, dal Fondo di cassa iniziale e dalle somme riscosse, tutti i pagamenti eseguiti.

Sez. B Avanzo complessivo di fine esercizio, determinato dal fondo di cassa, precedentemente calcolato e dalla differenza tra i residui attivi e i residui passivi. L'avanzo calcolato è stato preso in considerazione nell'impostazione del programma annuale dell'esercizio corrente.

Sez. C Disavanzo per la gestione di competenza, che si ottiene come differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate.

Il Conto del patrimonio (**mod. K**) espone la consistenza patrimoniale della scuola. E' diviso in due sezioni: il prospetto dell'attivo e il prospetto del passivo. La voce evidenziata in fondo ad una delle due sezioni proviene dalla differenza (positiva o negativa) tra il totale dell'attivo e il totale del passivo.

Il prospetto Elenco dei residui (**Mod. L**) è diviso in due parti separate e autonome, residui attivi e passivi, le quali evidenziano la riscossione e i pagamenti ancora in sospeso.

Il prospetto delle spese per il personale (**modello M**) evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti di prestazione d'opera. E' organizzato in ordine cronologico, per mese di liquidazione degli emolumenti.

Il Riepilogo per tipologia di spesa (**Mod. N**) riporta un quadro sintetico delle spese sostenute relativamente a tutti i progetti/attività. Il documento permette di trarre gli elementi per effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale dell'istituto dal punto di vista della natura economica delle spese.

Il rendiconto progetto/attività (**Mod. I**) espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese di ciascun progetto e consente il confronto tra le previsioni dell'anno finanziario e quanto effettivamente realizzato.

Il Conto Consuntivo così predisposto, è sottoposto all'esame del Collegio dei revisori dei conti, unitamente alla presente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Esso, corredato dalla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Tutte le entrate accertate sono state regolarmente iscritte in bilancio.

Sono state apportate le variazioni al programma annuale per minori o maggiori entrate, tutte regolarmente approvate dal Consiglio d'Istituto.
Tali variazioni hanno permesso la pianificazione delle risorse e quell'opportuna flessibilità che il programma annuale deve possedere per consentire l'attuazione di una gestione più vicina alle esigenze della Scuola nel corso dell'esercizio finanziario.
Tutti gli impegni di spesa per il funzionamento amministrativo e didattico, per la manutenzione degli edifici scolastici e dei relativi impianti tecnologici, hanno assicurato il regolare funzionamento della Scuola, permettendo una gestione del servizio scolastico non esclusivamente vincolato all'ordinarietà, alla semplice evasione degli impegni e delle scadenze prescritte, ma in grado di adeguarsi, di volta in volta, agli obiettivi fondamentali della funzionalità e dell'efficienza.
Quanto detto ha garantito, in ultima analisi e nei limiti delle risorse disponibili, la resa di un servizio versatile.

L'Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla dotazione ordinaria Statale e Regionale, ha avuto necessità di reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive sia utilizzando i buoni rapporti di collaborazione esistenti con l'Amministrazione comunale, sia utilizzando i contributi delle famiglie. Fondamentale è risultato l'apporto dei fondi strutturali dell'Unione Europea per la realizzazione di progetti didattici e di interventi infrastrutturali e tecnologici.

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso la gestione che non ha potuto fare a meno di tener conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni, che potrebbero sembrare anche limitative, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese, che in tutti modi erano tesa a:

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librarie ed amministrative di cui la scuola già dispone;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa;
- ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con una attività progettuale ampia, qualificante e innovativa.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 l'istituto ha perseguito le finalità e gli obiettivi indicati nel proprio piano dell'offerta formativa e descritti nella relazione di accompagnamento al programma Annuale, sviluppando i progetti e le attività previsti con l'impiego delle risorse reperite come sopra. In base alle scritture registrate nei libri contabili, tenuto conto dell'esame dei vari aggregati di spesa e di entrata, si dà atto che il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020 presenta le seguenti risultanze:

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			**82.234,09**
	Competenza	235.622,99	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	28.805,38	
	Totale(1)	264.428,37	
	Competenza	266.029,65	
SOMME PAGATE			
	Residui	10.906,21	
	Totale(2)	276.935,86	
Differenza (1-2)			**-12.507,49**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			**69.726,60**

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 228.212,03 così determinato:

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	85.775,41	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	91.414,10	
	| Totale(1)	177.189,51	
	Esercizio Corrente	16.214,74	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	2.489,34	
	| Totale(2)	18.704,08	
Differenza (1-2)			**158.485,43**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			**69.726,60**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020			**228.212,03**

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 39.154,01 è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2020	**321.398,40**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	**282.244,39**
AVANZO ESERCIZIO 2020	**39.154,01**

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	50.000,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/11/2020	3		-7.628,02
		Previsione definitiva	42.371,98
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	42.371,98

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO

Previsione iniziale	127.593,51

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		391,74
21/06/2020	1		3.670,78
21/06/2020	1		28.000,00
21/06/2020	1		-3.437,15

21/06/2020	1		-210,00
21/06/2020	1		154,52
21/06/2020	1		795,21
23/11/2020	3		925,98
23/11/2020	3		-22.000,00
23/11/2020	3		-11.364,00
23/11/2020	3		12.741,39
23/11/2020	3		9.374,17
23/11/2020	3		4.069,30
		Previsione definitiva	150.705,45
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	150.705,45

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)

		Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/09/2020	2		60.529,41
		Previsione definitiva	60.529,41
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	60.529,41
		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
11/09/2020	2		10.000,00
23/11/2020	3		0,03
		Previsione definitiva	10.000,03
		Somme Riscosse	0,03
		Somme da riscuotere	10.000,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

		Previsione iniziale	8.375,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		270,00
21/06/2020	1		14.782,27
23/11/2020	3		-145,00
23/11/2020	3		5.718,67
		Previsione definitiva	29.001,86
		Somme Riscosse	29.001,86
		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	0,00
Somme Riscosse	0,00
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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

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	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		15.070,69
23/11/2020	3		7.096,22
23/11/2020	3		55.478,47
23/11/2020	3		15.246,00
23/11/2020	3		10.742,39
31/12/2020	4		950,00
31/12/2020	4		15.000,00
		Previsione definitiva	119.583,77
		Somme Riscosse	104.337,77
		Somme da riscuotere	15.246,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

		Previsione iniziale	29.806,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/11/2020	3		18.420,34
		Previsione definitiva	48.226,78
		Somme Riscosse	48.226,78
		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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
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
21/06/2020	1		300,00
		Previsione definitiva	300,00
		Somme Riscosse	300,00
		Somme da riscuotere	0,00
		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	5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		2.865,00
31/12/2020	4		2.611,70
		Previsione definitiva	10.476,70
		Somme Riscosse	10.476,70

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA

Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		1.400,00

Previsione definitiva	1.400,00
Somme Riscosse	1.400,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale	5.000,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		20.872,00
21/06/2020	1		10.057,00
23/11/2020	3		1.268,00
31/12/2020	4		748,00

Previsione definitiva	37.945,00
Somme Riscosse	37.945,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2020	4		280,00
		Previsione definitiva	280,00
		Somme Riscosse	280,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

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

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/11/2020	3		708,34
		Previsione definitiva	708,34
		Somme Riscosse	708,34
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		296,00
		Previsione definitiva	296,00
		Somme Riscosse	296,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

		Previsione iniziale	300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		130,00
21/06/2020	1		1.508,50
31/12/2020	4		-300,00
31/12/2020	4		388,00
		Previsione definitiva	2.026,50
		Somme Riscosse	2.026,50
		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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		624,00
		Previsione definitiva	624,00
		Somme Riscosse	624,00
		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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

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 ARREBI 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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

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

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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 -
514.475,83	321.398,40	235.622,99	85.775,41	193.077,43

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

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

		Previsione iniziale	17.420,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		46.453,05
23/11/2020	3		60.042,77
31/12/2020	4		15.088,62
		Previsione definitiva	139.004,44
		Somme Pagate	113.184,41
		Somme da pagare	1.488,73
		Economie	24.331,30

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

		Previsione iniziale	58.237,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		2.869,19
23/11/2020	3		11.698,07
31/12/2020	4		280,00
		Previsione definitiva	73.084,26
		Somme Pagate	42.680,34
		Somme da pagare	1.272,09
		Economie	29.131,83

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

		Previsione iniziale	42.861,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		15.551,68
23/11/2020	3		12.905,73
31/12/2020	4		3.153,33
		Previsione definitiva	74.471,79
		Somme Pagate	28.145,78
		Somme da pagare	0,00
		Economie	46.326,01

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

		Previsione iniziale	19.221,75
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		17.434,85
23/11/2020	3		5.718,67
		Previsione definitiva	42.375,27
		Somme Pagate	29.993,17
		Somme da pagare	0,00
		Economie	12.382,10

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

		Previsione iniziale	5.000,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		10.057,00
23/11/2020	3		1.268,00
31/12/2020	4		748,00
		Previsione definitiva	17.073,00
		Somme Pagate	17.071,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

		Previsione iniziale	2.500,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		795,21
23/11/2020	3		931,92
		Previsione definitiva	4.227,13
		Somme Pagate	3.196,00
		Somme da pagare	915,00
		Economie	116,13

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"

		Previsione iniziale	70.410,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		-210,00
11/09/2020	2		70.529,41
23/11/2020	3		-33.364,00
		Previsione definitiva	107.365,41

Somme Pagate	6.721,80
Somme da pagare	12.538,92
Economie	88.104,69

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Previsione iniziale	8.557,33

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/11/2020	3		15.246,00

Previsione definitiva	23.803,33
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	23.803,33

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Previsione iniziale	300,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		1.638,50
23/11/2020	3		26.184,86
31/12/2020	4		388,00

Previsione definitiva	28.511,36
Somme Pagate	23.269,05
Somme da pagare	0,00
Economie	5.242,31

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale	168,74

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2020	1		2.559,35
23/11/2020	3		20,26
31/12/2020	4		19,75

Previsione definitiva	2.768,10
Somme Pagate	1.768,10
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

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	1.400,00

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.400,00

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 -
514.084,09	282.244,39	266.029,65	16.214,74	231.839,70

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31/12/2020 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2020 si evincono le seguenti risultanze:

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO
Esercizio finanziario 2020

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	40.803,80	3.320,10	53.214,05
A - 2 - 3	- Attrezzature	35.271,07	49.951,94	85.223,01
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	5.500,00	-1.100,00	4.400,00
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni	6.584,38	-761,32	5.823,06
	Totale	97.249,34	51.410,78	148.660,12
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	97.249,34	51.410,78	148.660,12
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato			
B - 2 - 2	- Verso altri	124.338,80	52.850,62	177.189,51
	Totale	124.338,89	52.850,62	177.189,51
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	82.234,00	-12.507,40	69.726,60
	Totale	82.234,09	-12.507,49	69.726,60
	Totale disponibilita'	206.572,98	40.343,13	246.916,11
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	303.822,32	91.753,91	395.576,23

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	13.405,55	5.208,53	18.704,08
	Totale	13.495,55	5.208,53	18.704,08
	Totale debiti	13.495,55	5.208,53	18.704,08
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	290.326,77	86.545,38	376.872,15
	TOTALE PASSIVO	303.822,32	91.753,91	395.576,23

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Situazione dei Residui al 31 dicembre 2020 (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui attivi

Iniziali al 01/01/2020	Riscossi Nel 2020	Radiati	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Totale residui attivi
€ 124.338,89	€ 28.805,38	€ 4.119,41	€ 91.414,10	€ 85.775,41	€ 177.189,51

Residui Passivi

Iniziali al 01/01/2020	Pagati Nel 2020	Radiati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Totale residui passivi
€ 13.495,55	€ 10.906,21	€ 100,00	€ 2.489,34	€ 16.214,74	€ 18.704,08

L'esercizio finanziario 2020 si chiude con un totale di residui attivi pari a € 177.189,51e di residui passivi pari a € 18.704,08. Il dettaglio dei creditori e dei debitori e degli importi relativi è riportato nel modello L. Alla fine dell'esercizio **tutte le somme accertate e non riscosse costituiscono "residui attivi"** che, ovviamente, data la definizione di "accertamento", non possono che costituire crediti dell'amministrazione, cioè somme da riferire all'esercizio in fase di chiusura ma che verranno concretamente tramutate in entrate effettive solo successivamente. Parallelamente, alla fine dell'esercizio **tutte le somme impegnate e non pagate costituiscono "residui passivi"** che, ovviamente, data la definizione di "impegno", non possono che costituire debiti dell'amministrazione che si tramuteranno in spese effettive solo successivamente ma che sono da riferire all'esercizio in fase di chiusura. A fine esercizio si procede alla radiazione di residui attivi per € 4.119,41 e di residui passivi per € 100,00, come da relazione allegata al presente documento.
La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'istituto e il Dirigente scolastico hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie. I fondi per il miglioramento dell'Offerta formativa, assieme a quelli strutturali provenienti dai finanziamenti Europei, hanno permesso, in vista della piena realizzazione dell'Autonomia scolastica, l'attuazione di Progetti che sempre più hanno caratterizzato e distinto il PTOF dell'Istituto, anche mediante l'utilizzazione di competenze di personale esperto esterno alla scuola, coinvolto con contratti d'opera temporanei.

Il fondo minute spese è stato utilizzato per un importo complessivo pari a € 831,83. A fine esercizio la somma residuata, pari a € 168,17, è stata riaccreditata sul conto della scuola. Il prospetto analitico delle spese effettuate è presente nell'apposito registro dove vengono, altresì, conservati i relativi documenti giustificativi.

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE

"Archimede" - Rosolini (SR)

Via Sipione n. 147 – tel. 0931 502286 – fax 0931 850007

e-mail sris017003@istruzione.it - sris017003@pec.istruzione.it

Il conto corrente postale presenta i seguenti risultati:

Saldo al 01/01/2020	€	0,05
Spese al 31.12.2020	€	0
Saldo al 31.12.2020	€	0,05

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{321.398,40}{514.775,83} = 0,62$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{85.775,41}{321.398,40} = 0,27$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)}} = \frac{16.214,74}{282.244,39} = 0,06$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali}} = \frac{28.805,38}{120.219,48} = 0,24$$

(tot colonna f - Entrate mod. N)

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) } 10.906,21}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) } 13.395,55} = 0,81$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) } 276.935,86}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) } 295.639,94} = 0,94$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N) } 18.704,08}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) } 295.639,94} = 0,06$$

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	73.051,67	30.917,32	42,32%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	89.611,77	43.114,92	48,11%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	137.537,19	97.010,67	70,53%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	110.936,26	30.154,65	27,18%
05	ALTRE SPESE	9.141,65	6.456,15	70,62%
06	IMPOSTE E TASSE	36.888,56	30.636,67	83,05%

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	55.516,99	43.954,01	79,17%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.400,00	0,00	0,00%
	Totale generale	**514.084,09**	**282.244,39**	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 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.

RISULTATI CONSEGUITI

L'esercizio finanziario 2020 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

Gli obiettivi di gestione si interconnettono direttamente con gli obiettivi principali presenti nel PTOF, nella relazione al Programma Annuale 2020 e nei progetti di riferimento:

- Formare la persona sul piano relazionale, cognitivo e culturale, anche attraverso concrete esperienze di cittadinanza attiva.
- Favorire lo sviluppo di un'identità consapevole e aperta, ponendo al centro dell'azione educativa lo studente nei suoi molteplici aspetti: cognitivi, relazionale, corporei, estetici ed etici.
- Costruire percorsi di sostegno e personalizzati.
- Potenziare le occasioni educative ed esperienziali a supporto del successo formativo di tutti e di ciascuno.
- Promuovere una didattica laboratoriale rivolta alla costruzione di un apprendimento centrato sulla relazione educativa, sulla motivazione, sulla curiosità, sulla partecipazione, sul metodo di ricerca.
- Potenziare la conoscenza delle lingue straniere e delle diverse culture anche attraverso la promozione di scambi culturali, progetti di partenariato, attivazione di percorsi di internazionalizzazione e di formazione.

- Garantire qualificati percorsi di alternanza scuola - lavoro in grado di rispondere ai bisogni degli alunni, con forte valenza orientativa e come strumento per correlare l'Istituto al mondo del lavoro, alla società civile, al territorio.
- Potenziare i linguaggi non verbali e multimediali e l'uso delle nuove tecnologie.

CONCLUSIONI

A conclusione si dichiara quanto segue:

- La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme agli obiettivi formativi dell'Istituzione scolastica, sia per le scelte amministrative e organizzative, che per le scelte didattiche contemplate nel PTOF per l'esercizio finanziario 2020.
- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
- I beni durevoli acquistati, sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario, nel corso dell'anno finanziario 2020.
- Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state versate agli enti competenti.
- Le reversali ed i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
- Non si sono verificate gestioni fuori bilancio.
- Le liquidazioni dei compensi hanno trovato giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico ed hanno corrisposto a prestazioni effettivamente rese dal personale.
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Il Conto Consuntivo 2020, unitamente a tutti gli allegati ed alla presente relazione, verrà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio di Istituto.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO — **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dott.ssa Giuseppina GIARRATANA — *Dott.ssa Maria Teresa CIRMENA*