



## ISTITUTO COMPRENSIVO "PASCOLI – CRISPI" MESSINA

Via Gran Priorato n. 11– Via Monsignor D'Arrigo Is.401 n. 18 - 98121 MESSINA  
 Telefono e fax: 09047030 / 090360007- C. Fiscale: 80006860839 – codice univoco IPA: UFNH23  
 www.istitutocomprensivopascoli-crispi.edu.it –E Mail – [meic87300t@istruzione.it](mailto:meic87300t@istruzione.it) meic87300t@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 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

#### RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020		<b>147.233,62</b>
	Competenza	173.907,24
SOMME RISCOSE		
	Residui	21.861,73
	Totale(1)	195.768,97
	Competenza	158.194,73
SOMME PAGATE		
	Residui	1.909,05
	Totale(2)	160.103,78
	Differenza (1-2)	<b>35.665,19</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		<b>182.898,81</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 225.951,62 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	8.895,77
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	72.502,65
	Totale(1)	81.398,42
	Esercizio Corrente	38.345,61
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	38.345,61
Differenza (1-2)		<b>43.052,81</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		<b>182.898,81</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020		<b>225.951,62</b>

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro -13.737,33 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	<b>182.803,01</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	<b>196.540,34</b>
AVANZO ESERCIZIO 2020	<b>-13.737,33</b>

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

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>				
			Previsione iniziale	114.275,80
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/01/2020	1	Variazione Avanzo di Amministrazione - Programma annuale 2020	-494,45	
			Previsione definitiva	113.781,35
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	113.781,35

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>				
			Previsione iniziale	124.591,41
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/01/2020	1	Variazione Avanzo di Amministrazione - Programma annuale 2020	-10,00	
			Previsione definitiva	124.581,41
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	124.581,41

<b>Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/12/2020	19	PON FSE per la Scuola avviso 19146/2020	3.529,41	
			Previsione definitiva	3.529,41
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	3.529,41
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/06/2020	7	Finanziamento Unione Europea - Pon Fesr SMART CLASS	13.000,00	

30/12/2020	20	Minore accertamento FESR SMART CLASS	-5,08	
			Previsione definitiva	12.994,92
			Somme Riscosse	10.528,56
			Somme da riscuotere	2.466,36
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>				
			Previsione iniziale	370,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/10/2020	12	Funzionamento MI	135,00	
19/11/2020	13	Fondi MI - dotazione ordinaria	60,00	
01/12/2020	16	Integrazione al P.A. 2020	1.852,92	
			Previsione definitiva	2.417,92
			Somme Riscosse	2.417,92
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/02/2020	2	Finanziamento MIUR per formazione personale scuola	867,00	
25/03/2020	3	Contributo MI azione #28	1.000,00	
27/05/2020	4	Finanziamenti MIUR art. 120 D.L. 18/2020	16.473,24	
19/11/2020	15	Fondi MI per la didattica digitale integrata art. 21 D.L. 137/2020	11.410,57	
14/07/2020	8	Finanziamento MIUR art. 231 D.L. 34/2020	35.521,98	
			Previsione definitiva	65.272,79
			Somme Riscosse	65.272,79
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>				
			Previsione iniziale	19.697,30
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/10/2020	10	Funzionamento Regione Sicilia	11.122,89	
			Previsione definitiva	30.820,19
			Somme Riscosse	30.820,19

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2020	4	Finanziamenti Regione Siciliana circ. 11/2020	2.500,00
27/05/2020	6	Finanziamenti Regione Siciliana DDG 788	400,00
Previsione definitiva			2.900,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.900,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2020	3	Contributi Comune per mensa e acquisti sussidi didattici alunni h	1.370,63
27/05/2020	6	Finanziamenti Comune di Messina prot. 113299/2020	5.403,00
19/11/2020	14	Finanziamenti Comune di Messina del. 592/2020	8.060,00
Previsione definitiva			14.833,63
Somme Riscosse			14.833,63
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2020	17	Contributi genitori	2.467,00
Previsione definitiva			2.467,00
Somme Riscosse			2.467,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/02/2020	2	Contributi genitori per viaggi istruzione	24.719,00	
25/03/2020	3	Contributi genitori per viaggi istruzione	12.150,00	
			Previsione definitiva	36.869,00
			Somme Riscosse	36.869,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/02/2020	2	Contributi genitori assicurazione alunni	113,00	
15/12/2020	17	Contributi genitori assicurazione alunni	6.419,00	
			Previsione definitiva	6.532,00
			Somme Riscosse	6.532,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/12/2020	17	Contributi personale scuola per assicurazione	881,20	
			Previsione definitiva	881,20
			Somme Riscosse	881,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/02/2020	2	Contributi genitori per progetti Infanzia	2.460,00	

15/12/2020	17	Contributi genitori per partecipazione gare	428,00	
			Previsione definitiva	2.888,00
			Somme Riscosse	2.888,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/03/2020	3	Rimborso somma non contabilizzata	236,84	
			Previsione definitiva	236,84
			Somme Riscosse	236,84
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/02/2020	2	Interessi T.U.	0,11	
			Previsione definitiva	0,11
			Somme Riscosse	0,11
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/04/2020	5	Restituzione somme versate	160,00	
			Previsione definitiva	160,00
			Somme Riscosse	160,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
421.165,77	182.803,01	173.907,24	8.895,77	238.362,76

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

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>				
			Previsione iniziale	25.667,52
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/01/2020	1	Variazione Avanzo di Amministrazione - Programma annuale 2020	-133,97	
11/02/2020	2	Contributi genitori - finanziamento MIUR - interessi T.U.	113,11	
25/03/2020	3	Contributo mensa	597,15	
27/05/2020	4	Finanziamenti MI	5.066,92	
14/07/2020	8	Finanziamento MI	33.517,38	
30/09/2020	9	Prelievo da disponibilità da programmare	74,47	
13/10/2020	10	Funzionamento Regione Sicilia	9.122,89	
19/11/2020	14	Finanziamenti Comune di Messina	8.060,00	
15/12/2020	17	Contributi genitori e personale scuola	7.300,20	
15/12/2020	18	prelievo da disponibilità da programmare	14,67	
			Previsione definitiva	89.400,34
			Somme Pagate	52.096,26
			Somme da pagare	17.282,93
			Economie	20.021,15

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>				
			Previsione iniziale	28.583,25
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/01/2020	1	Variazione Avanzo di Amministrazione - Programma annuale 2020	-71,54	
25/03/2020	3	Contributi ausili didattici alunni h	773,48	
13/10/2020	12	Funzionamento MI	135,00	
19/11/2020	13	Fondi MI - dotazione ordinaria	60,00	
01/12/2020	16	Integrazione al P.A. 2020	1.600,00	
15/12/2020	17	Contributi genitori e personale scuola	2.467,00	
15/12/2020	18	prelievo da disponibilità da programmare	147,24	

Previsione definitiva	33.694,43
Somme Pagate	7.503,25
Somme da pagare	10.402,71
Economie	15.788,47

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
Previsione iniziale			11.797,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	1	Variazione Avanzo di Amministrazione - Programma annuale 2020	-288,94
25/03/2020	3	Rimborso somma non contabilizzata	236,84
27/05/2020	4	Finanziamenti MIUR e Regione Siciliana	13.230,34
27/05/2020	6	Finanziamenti Regione Siciliana e Comune di Messina	5.803,00
05/06/2020	7	Finanziamento Unione Europea - Pon Fesr	13.000,00
14/07/2020	8	Finanziamento MIUR	1.317,60
13/10/2020	10	Funzionamento Regione Sicilia	2.000,00
19/11/2020	15	Fondi MI per la didattica digitale integrata	11.410,57
30/12/2020	19	PON FSE per la Scuola	3.529,41
30/12/2020	20	Minore accertamento FESR SMART CLASS	-5,08
Previsione definitiva			62.031,04
Somme Pagate			32.130,36
Somme da pagare			8.951,97
Economie			20.948,71

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			1.885,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2020	1	Variazione Avanzo di Amministrazione - Programma annuale 2020	-10,00
11/02/2020	2	Contributi genitori	24.719,00
25/03/2020	3	Contributi genitori	12.150,00
09/04/2020	5	Restituzione somme versate	160,00
Previsione definitiva			38.904,20
Somme Pagate			37.164,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.740,20

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>				
			Previsione iniziale	3.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/12/2020	16	Integrazione al P.A. 2020	252,92	
			Previsione definitiva	3.552,92
			Somme Pagate	185,78
			Somme da pagare	1.708,00
			Economie	1.659,14

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"</b>				
			Previsione iniziale	29.751,09
			Somme Pagate	19.083,50
			Somme da pagare	0,00
			Economie	10.667,59

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>				
			Previsione iniziale	79.318,11
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/02/2020	2	Contributi genitori per progetti infanzia	2.460,00	
			Previsione definitiva	81.778,11
			Somme Pagate	7.105,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	74.673,11

<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>				
			Previsione iniziale	2.100,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.100,00

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>				
			Previsione iniziale	7.103,36
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	

11/02/2020	2	finanziamento MI	867,00
25/03/2020	3	Contributo MI azione #28	1.000,00
27/05/2020	4	Finanziamenti MI	675,98
14/07/2020	8	Finanziamento MI	687,00
13/10/2020	11	prelievo disponibilità da programmare	136,81
Previsione definitiva			10.470,15
Somme Pagate			2.712,58
Somme da pagare			0,00
Economie			7.757,57

<b>Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"</b>			
Previsione iniziale			300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2020	17	Contributi genitori	428,00
Previsione definitiva			728,00
Somme Pagate			214,00
Somme da pagare			0,00
Economie			514,00

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	1.900,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.900,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
354.310,28	196.540,34	158.194,73	38.345,61	157.769,94

#### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2020 si evincono le seguenti risultanze:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	206.478,98	35.564,30	242.043,28
Totale Disponibilità	242.364,87	21.932,36	264.297,23
Totale dell'attivo	448.843,85	57.496,66	506.340,51

<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	4.002,11	34.343,50	38.345,61
Consistenza Patrimoniale	444.841,74	23.153,16	467.994,90
Totale a pareggio	448.843,85	57.496,66	506.340,51

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale previsto di € 900,00 è stato anticipato al DSGA per € 200,00 con mandato n. 271 del 7/5/2020 e per € 136,17 con mandato n. 490 del 17/12/2020 ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 42 del 15/12/2020.

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

### CONCLUSIONI

Nel corso dell'E.F. 2020 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative della Scuola ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano così riassumibili:

1. aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
2. aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico;
3. aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi specifici, docenti referenti);
4. aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.

Il Conto Consuntivo così formulato, che nelle sue linee generali traccia il programma di questo Istituto ed i limiti imposti alla sua azione secondo i mezzi disponibili, viene sottoposto al parere del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Messina 12/04/2021

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
Dott. Anna Carmen Mallamaci

Firma autografa sostituita a mezzo  
stampa ex art. 3, c.2 D.Lgs. 39/93

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Angelina Benvegna

Firma autografa sostituita a mezzo  
stampa ex art. 3, c.2 D.Lgs. 39/93

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B  
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

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

**Dichiara**

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Messina 12/04/2021

In fede  
Il titolare del trattamento  
IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Angelina Benvegna  
Firma autografa sostituita a mezzo  
stampa ex art. 3, c.2 D.Lgs . 39/93

\*\*\*\*\*

**DICHIARAZIONE GESTIONE FUORI BILANCIO**

**Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

**DICHIARANO:**

- Che nell'esercizio finanziario 2020 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Messina 12/04/2021

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
Dott. Anna Carmen Mallamaci

Firma autografa sostituita a mezzo  
stampa ex art. 3, c.2 D.Lgs . 39/93

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Angelina Benvegna

Firma autografa sostituita a mezzo  
stampa ex art. 3, c.2 D.Lgs . 39/93