



ISTITUTO GONZAGA - CENTRO ED. IGNAZIANO
VIA PIERSANTI MATTARELLA - 90141 PALERMO (PA)

Codice fiscale 97119550826 – Partita iva 04382580829

Codice CCIAA PA

Numero R.E.A. 000000183322

Capitale Sociale 466154,00 i.v.

Forma giuridica : Associazioni riconosciute

Settore attività prevalente (ATECO) 853120

Appartenenza a gruppo No

Società con socio unico No

Società in liquidazione No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento No

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2021

Gli importi sono espressi in euro

ISTITUTO GONZAGA - CENTRO EDUCATIVO IGNAZIANO			
BILANCIO PREVENTIVO 2020-2021			
ONERI	5.713.745,41	PROVENTI	5.857.467,38
1) Oneri da attività tipiche	5.156.141,77	1) Proventi e ricavi da attività tipiche	5.550.048,77
1.1) Acquisti	227.944,66	1.1) Rette	5.076.048,77
1.2) Servizi	135.577,79	1.2) Contributi	463.000,00
1.3) Godimento beni di terzi	15.000,00	1.3) Gite	0,00
1.4) Personale	3.233.386,28	1.4) Ticket Infanzia	2.000,00
1.5) Ammortamenti	15.039,17	1.5) Ticket Primaria	4.000,00
1.6) Oneri diversi di gestione	370.314,30	1.6) Ticket Licei	5.000,00
1.7) Gite	0,00		
1.8) Mensa	500.000,00		
1.9) Coopservice	427.598,46		
1.10) Manutenzioni	89.227,41		
1.11) Consulenti	142.053,70		
<i>utile/perdita area tipica</i>	393.907,00		
2) Oneri da attività accessorie	90.183,50	2) Proventi e ricavi da attività accessorie	257.278,02
2.1) Acquisti		2.1) Da attività parascolastiche (gita estive e corsi)	90.183,50
2.2) Servizi	90.183,50	2.2) Da attività extrascolastiche (Polisportiva)	70.000,00
2.3) Godimento beni di terzi		2.3) Altri proventi e ricavi (affitti)	97.094,52
2.4) Personale			
2.5) Ammortamenti			
2.6) Oneri diversi di gestione	0,00		
<i>utile/perdita area accessoria</i>	167.094,52		
3) Oneri promozionali e di raccolta fondi	15.000,00	3) Proventi da raccolta fondi	50.000,00
3.1) Attività ordinaria di promozione		3.1) Attività ordinaria di promozione	
3.2) Contributi		3.2) Contributi	
3.3) Raccolta fondi	15.000,00	3.3) Raccolta fondi	50.000,00
<i>utile/perdita area promozionale</i>	35.000,00		
4) Oneri finanziari e patrimoniali	-29.672,20	4) Proventi finanziari e patrimoniali	140,59
4.1) Su rapporti bancari	0,00	4.1) Da rapporti bancari	140,59
4.2) Su prestiti		4.2) Da altri investimenti finanziari	
4.3) Da patrimonio edilizio		4.3) Da patrimonio edilizio	
4.4) Da altri beni patrimoniali		4.4) Da altri beni patrimoniali	
4.5) Oneri straordinari	-29.672,20	4.5) Proventi Straordinari	
<i>utile/perdita area finanziaria e patrimoniale</i>	-29.531,61		
5) Oneri di supporto generale	422.747,94		
5.1) Acquisti			
5.2) Servizi el.di rat + spese per viaggi+ utenze	59.401,54		
5.3) Godimento beni di terzi affitto d'azienda	130.000,00		
5.4) Personale Amministrativo, consulenti	163.346,40		
5.5) Ammortamenti			
5.6) Altri oneri			
5.7) Imposte	70.000,00		
<i>utile/perdita d'esercizio</i>	143.721,97		

ISTITUTO GONZAGA - CENTRO EDUCATIVO IGNAZIANO
BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2021

ROSSO ALUNNI	21,02%	15,04%	26,33%	17,04%	20,58%
BLU SUPERFICI	18,76%	5,36%	10,33%	10,18%	8,39%

CENTRI DI COSTO						
	11/I - ISP	11 - Infanzia	12 - Primaria	13 - Sec. 1° grado	14 - Licei	
ONERI	5.684.073,21	1.244.249,62	593.987,74	1.010.819,63	970.997,86	857.435,45

1) Oneri da attività tipiche	5.156.141,77	1.173.812,65	565.711,04	958.725,48	927.709,67	815.859,98
1.1) Acquisti	227.944,66	42.766,35	12.218,96	23.551,23	23.197,28	19.122,67
1.2) Servizi	135.577,79	25.436,73	7.267,64	14.007,89	13.797,37	11.373,85
1.3) Godimento beni di terzi	15.000,00	2.814,26	804,07	1.549,80	1.526,51	1.258,38
1.4) Personale	3.233.386,28	801.790,67	414.223,09	680.089,31	697.742,87	593.626,47
1.5) Ammortamenti	15.039,17	2.821,61	806,17	1.553,85	1.530,49	1.261,66
1.6) Oneri diversi di gestione	370.314,30	69.477,35	19.850,67	38.260,85	37.685,84	31.066,30
1.7) Gite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8) Mensa	500.000,00	105.088,50	75.221,24	131.637,17	85.176,99	102.876,11
1.9) Coopservice	427.598,46	80.224,85	22.921,39	44.179,44	43.515,49	35.871,97
1.10) Manutenzioni	89.227,41	16.740,60	4.783,03	9.218,97	9.080,42	7.485,44
1.11) Consulenti	142.053,70	26.651,73	7.614,78	14.676,98	14.456,40	11.917,13

2) Oneri da attività accessorie	90.183,50	18.954,50	13.567,43	23.743,00	15.363,12	18.555,45
2.1) Acquisti	0,00					
2.2) Servizi	90.183,50	18.954,50	13.567,43	23.743,00	15.363,12	18.555,45
2.3) Godimento beni di terzi	0,00					
2.4) Personale	0,00					
2.5) Ammortamenti	0,00					
2.6) Oneri diversi di gestione	0,00					

3) Oneri promozionali e di raccolta fondi	15.000,00	2814,26	804,07	1549,80	1526,51	1258,38
3.1) Attività ordinaria di promozione	0,00					
3.2) Contributi	0,00					
3.3) Raccolta fondi	15.000,00	2.814,26	804,07	1.549,80	1.526,51	1.258,38

utile/perdita area promozionale

4) Oneri finanziari e patrimoniali	-29.672,20	-5.567,02	-1.590,58	-3.065,73	-3.019,66	-2.489,25
4.1) Su rapporti bancari	0,00					
4.2) Su prestiti	0,00					
4.3) Da patrimonio edilizio	0,00					
4.4) Da altri beni patrimoniali	0,00					
4.5) Oneri straordinari	-29.672,20	-5.567,02	-1.590,58	-3.065,73	-3.019,66	-2.489,25

utile/perdita area finanziaria e patrimoniale

5) Oneri di supporto generale	422.747,94	48.668,21	13.905,20	26.801,35	26.398,56	21.761,64
5.1) Acquisti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2) Servizi ed. di rat + spese per viaggi+ utenze	59.401,54	11.144,75	3.184,22	6.137,36	6.045,13	4.983,30
5.3) Godimento beni di terzi affitto d'azienda	130.000,00	24.390,24	6.968,64	13.431,59	13.229,73	10.905,92
5.4) Personale Amministrativo, consulenti	163.346,40					
5.5) Ammortamenti	0,00	0	0	0	0	0
5.6) Altri oneri	0,00	0	0	0	0	0
5.7) Imposte	70.000,00	13.133,21	3.752,35	7.232,40	7.123,70	5.872,42

PROVENTI	5.857.467,38	1.492.290,91	645.633,14	1.318.331,02	1.132.392,36	1.078.186,25
-----------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------

1) Proventi e ricavi da attività tipiche	5.550.048,77	1.463.929,11	629.376,73	1.289.405,56	1.111.931,08	1.055.406,29
1.1) Rette	5.076.048,77	1.463.929,11	546.376,73	1.097.405,56	1.005.931,08	962.406,29
1.2) Contributi	463.000,00		81.000,00	188.000,00	106.000,00	88.000,00
1.3) Gite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4) Ticket Infanzia	2.000,00		2.000,00			
1.5) Ticket Primaria	4.000,00			4.000,00		
1.6) Ticket Licei	5.000,00					5.000,00

2) Proventi e ricavi da attività accessorie	257.278,02	18.954,50	13.567,43	23.743,00	15.363,12	18.555,45
2.1) Da attività parascolastiche (gita estive e corsi)	90.183,50	18.954,50	13.567,43	23.743,00	15.363,12	18.555,45
2.2) Da attività extrascolastiche (Polisportiva)	70.000,00					
2.3) Altri proventi e ricavi (affitti)	97.094,52					

3) Proventi da raccolta fondi	50.000,00	9.380,86	2.680,25	5.166,00	5.088,36	4.194,59
3.1) Attività ordinaria di promozione						
3.2) Contributi						
3.3) Raccolta fondi	50.000,00	9.380,86	2.680,25	5.166,00	5.088,36	4.194,59

4) Proventi finanziari e patrimoniali	140,59	26,44	8,74	16,46	9,80	29,92
4.1) Da rapporti bancari	140,59	26,44	8,74	16,46	9,8	29,92
4.2) Da altri investimenti finanziari						
4.3) Da patrimonio edilizio						
4.4) Da altri beni patrimoniali						
4.5) Proventi Straordinari						

<i>utile/perdita area tipica</i>	393.907,00	290.116,46	63.665,69	330.680,08	184.221,41	239.546,31
<i>utile/perdita area accessoria</i>	167.094,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>utile/perdita area promozionale</i>	35.000,00	6.566,60	1.876,17	3.616,20	3.561,85	2.936,21
<i>utile/perdita area finanziaria e patrimoniale</i>	29.672,20	5.567,02	1.590,58	3.065,73	3.019,66	2.489,25
Oneri di supporto generale	422.747,94	48.668,21	13.905,20	26.801,35	26.398,56	21.761,64
<i>utile/perdita d'esercizio</i>	143.721,97	242.474,28	50.054,82	304.445,66	158.374,84	218.261,55

SEGUE

ISTITUTO GONZAGA - CENTRO EDUCATIVO IGNAZIANO
BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2021

ALTRI CENTRI DI COSTO										
15 - Serv. amm.	16 - Cappelle	17 - MENSA/Bar	18 - Palestre	19 - Altro scuole	21 - Teatro	23 - Polisportiva	30 - Lingue straniere	39 - Altre att. coll.	49 - Altro non a reddito	BIBLIOTECA
170.834,39	90.975,99	212.277,30	130.247,29	284.366,45	45.487,99	0,00	0,00	0,00	0,00	72.394,23
38.133,36	76.266,71	177.955,66	109.188,51	209.593,26	38.133,36	0,00	0,00	0,00	0,00	65.052,11
6.109,48	12.218,96	28.510,90	17.493,47	30.547,39	6.109,48	0,00	0,00	0,00	0,00	6.098,48
3.633,82	7.267,64	16.957,82	10.404,84	18.169,10	3.633,82	0,00	0,00	0,00	0,00	3.627,28
402,04	804,07	1.876,17	1.151,17	2.010,18	402,04	0,00	0,00	0,00	0,00	401,32
0,00	0,00	0,00	0,00	18.926,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.987,39
403,09	806,17	1.881,07	1.154,17	2.015,43	403,09	0,00	0,00	0,00	0,00	402,36
9.925,34	19.850,67	46.318,24	28.419,55	49.626,68	9.925,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9.907,47
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.460,69	22.921,39	53.483,23	32.815,78	57.303,47	11.460,69	0,00	0,00	0,00	0,00	11.440,06
2.391,51	4.783,03	11.160,40	6.847,70	11.957,57	2.391,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2.387,21
3.807,39	7.614,78	17.767,82	10.901,83	19.036,95	3.807,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,54
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402,04	804,07	1.876,17	1.151,17	2.010,18	402,04	0,00	0,00	0,00	0,00	402,04
402,04	804,07	1.876,17	1.151,17	2.010,18	402,04	0,00	0,00	0,00	0,00	402,04
-795,29	-1.590,58	-3.711,34	-2.277,18	-3.976,44	-795,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-793,86
-795,29	-1.590,58	-3.711,34	-2.277,18	-3.976,44	-795,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-793,86
132.299,00	13.905,20	32.445,47	19.907,81	72.763,00	6.952,60	0,00	0,00	0,00	0,00	6.940,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.592,11	3.184,22	7.429,84	4.558,74	7.960,54	1.592,11	0,00	0,00	0,00	0,00	1.589,24
3.484,32	6.968,64	16.260,16	9.976,77	17.421,60	3.484,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3.478,05
125.346,40	0	0	0	38.000,00	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.876,17	3.752,35	8.755,47	5.372,11	9.380,86	1.876,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.872,79
1.342,96	2.684,89	71.267,14	3.848,30	6.714,09	1.343,16	70.000,00	0,00	32.094,52	0,00	1.338,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	32.094,52	0,00	0,00
		65.000,00				70.000,00		32.094,52		
1.340,12	2.680,25	6.253,91	3.837,22	6.700,82	1.340,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.337,71
1.340,12	2.680,25	6.253,91	3.837,22	6.700,82	1.340,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.337,71
2,84	4,64	13,23	11,08	13,47	3,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,93
2,84	4,64	13,23	11,08	13,47	3,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,93
-38.133,36	-76.266,71	-177.955,66	-109.188,51	-209.593,26	-38.133,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.052,11
0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	32.094,52	0,00	0,00
938,09	1.876,17	4.377,74	2.686,05	4.690,43	938,09	0,00	0,00	0,00	0,00	935,68
795,29	1.590,58	3.711,34	2.277,18	3.976,44	795,29	0,00	0,00	0,00	0,00	793,86
132.299,00	13.905,20	32.445,47	19.907,81	72.763,00	6.952,60	0,00	0,00	0,00	0,00	6.940,09
-170.286,72	-89.881,68	-144.721,51	-128.676,16	-281.628,80	-44.940,12	70.000,00	0,00	32.094,52	0,00	-71.849,44

Relazione accompagnatoria al Bilancio Preventivo 2020-2021

Premessa

Parlare di bilancio di previsione in questo tempo così imprevedibile sembra un ossimoro o una provocazione. Eppure la Provvidenza ha aiutato a chiudere un anno assai difficile e ad aprirne un altro con una tenuta insperata nei numeri e nella progettualità del Gonzaga. E' così una grazia poter programmare un altro anno e prevedere quanto è nella nostra disponibilità, affidandoci ancora all'aiuto dall'alto. Tanti gli insegnamenti da custodire del tempo difficile passato che sono stati inclusi in queste previsioni e che è difficile esplicitare tutti in una relazione di bilancio. Sarebbe però scorretto non fare cenno a questo cammino che ci fa scoprire nella fragilità nuova "umile" energia per l'avvenire.

Ricordo che il presente Bilancio di Previsione è stato predisposto osservando le Linee Guida per la Gestione Economica predisposte dalla Fondazione Gesuiti Educazione che prevedono le modalità di stesura del budget e la redazione di una relazione illustrativa accompagnatoria.

Riguardo al contenuto della stessa oltre alle informazioni minime si è cercato di descrivere:

- il processo di stima e determinazione dei valori espressi;
- l'indicazione sintetica delle principali voci dei proventi e degli oneri;
- una analisi più dettagliata di alcune voci più significative;
- un breve commento al risultato di esercizio globale del preventivo ed ai risultati delle singole aeree;
- i macro obiettivi da conseguire nell'esercizio ed i progetti da realizzare.

1) Informazioni generali

L'Istituto Gonzaga si trova a Palermo in via Piersanti Mattarella al n. 38-40 e risiede in un'area di circa 18.000 metri quadri; la recente riorganizzazione degli spazi ha portato ad una valorizzazione degli spazi esterni come nuovi ambienti didattici in modo coerente con i valori espressi nella mission del Gonzaga e ad una redistribuzione più razionale degli ambienti didattici interni seguendo tutta la normativa Covid senza rinunciare a quella interattività necessaria in una pedagogia e didattica ignaziana.

Oggi l'attività didattica si svolge in due edifici in cui in uno è presente la scuola nazionale e una parte della scuola internazionale. La scuola italiana è presente con un completo corso di studi dall'infanzia alla secondaria di secondo grado (liceo scientifico tradizionale, STEM e sportivo; liceo classico e classico quadriennale; una ultima classe di liceo linguistico). La scuola internazionale è presente con le classi i cui studenti sono coetanei ai liceali della scuola italiana (M4 che corrisponde al primo liceo, M5 al secondo liceo e DP1 al terzo liceo). In questo modo si è arricchita la comunità studentesca liceale con possibilità di interazione, scambi, collaborazioni e partecipazione al sistema dei canali.

In un secondo edificio è presente il resto della scuola internazionale: Pre-school, Primary school e middle school, nella parte in cui corrisponde alle classi della scuola media italiana.

Nell'area del campus si trovano tradizionalmente due palestre una esterna ed una interna, tre campi da calcio, un campetto, uno da basket, uno da tennis. Negli edifici si trovano inoltre: un teatro, una biblioteca con sala lettura di grande pregio nella quale si trovano anche libri del cinquecento, un laboratorio di scienze e chimica, una nuova mensa a disposizione degli studenti e del personale scolastico e due bar a disposizione sia della scuola che dei visitatori.

Gli spazi sono stati arricchiti da ingressi differenziati ai diversi plessi, da scale di accesso riservate (utilizzando le scale di sicurezza), spazi ricreativi dedicati, nuovi spazi verdi e parchi (in particolare è stato ampliato lo spazio esterno dell'infanzia con la creazione di una sorta di "villetta" per ogni classe e si è creato un playground per la scuola internazionale).

La popolazione scolastica è composta da 905 alunni così ripartiti:

- Infanzia 7 sezioni (di cui una primavera) divise per età dai 2 ai 5 anni per un totale di 129 iscritti;
- Primaria 2 sezioni per anno (tranne in IV primaria dove ce ne sono 3) per un totale di 246 iscritti;
- Scuola secondaria di I° grado: 4 sezioni in prima, 3 sezioni in seconda e 2 sezioni in terza, per un totale di 154 iscritti
- Scuola secondaria di II° grado che oltre al sistema dei "canali" ha introdotto un sistema di divisione ancora più articolato (anno intero, canali e classi ordinamentali) e innovativo che ha motivazioni pedagogiche ed economiche significative. Dal punto di vista delle classi ci sono : 5 gruppi di liceo scientifico tradizionale, 4 gruppi di liceo scientifico STEM, 5 gruppi di liceo classico tradizionale, 1 gruppo di liceo classico quadriennale, 1 gruppi di liceo linguistico, un gruppo di liceo sportivo per un totale di 186 iscritti;
- Scuola internazionale monosezione dal prekindergarden fino alla prima classe di diploma Program (nel sistema internazionale la sequenza è 3 classi di infanzia, 6 di primaria, 5 di medie e 2 del diploma) per un totale di 190 iscritti.

Come detto all'inizio, la popolazione studentesca si manterrà sostanzialmente quella dell'anno scorso nonostante le previsioni e la situazione pandemica facessero temere una riduzione a causa dell'uscita dai diversi plessi dell'Istituto di classi numerose. Queste uscite di alunni sono state compensate da diversi inserimenti nelle classi di scorrimento e se la crisi

pandemica non blocca questo flusso è prevedibile che ci siano altri inserimenti in corso d'anno. Un plesso che inaspettatamente sta soffrendo è quello dell'infanzia perché probabilmente non essendo scuola dell'obbligo i genitori preferiscono tenere i figli a casa il più possibile. Lo sottolineo perché se dovesse terminare il periodo brutto della pandemia ci potrebbe essere un immediato incremento degli alunni nell'ordine di 20-30 unità facendo aumentare notevolmente il numero complessivo degli studenti.

2) L'organigramma operativo

L'organigramma operativo della scuola è così costituito per l'anno accademico 2020/21, tenendo conto che le stesse persone ricoprono in alcuni casi più ruoli:

- un Direttore generale;
- un responsabile dei servizi generali ed amministrativi;
- nella scuola italiana ci sono 4 coordinatori didattici (infanzia, Primaria, Secondaria di I grado e Secondaria di secondo grado
- nella scuola internazionale c'è un direttore, con un vicedirettore che svolge funzione di Principal (corrispondente al preside nella scuola italiana) e 3 coordinatori di programma (uno per i programmi di Pre-school e Primary, uno per il programma della Middle school ed uno per il Diploma Program)
- 116 docenti;
- 13 non docenti di cui 3 assistenti ISP, 3 impiegati nel settore amministrazione, 2 in segreteria, un responsabile della comunicazione e del fundraising, 2 psicologi, (di cui uno con contratto di collaborazione), un tecnico di laboratorio, un tecnico informatico ed una bibliotecaria.

Si sta lavorando sempre di più nella linea della costruzione di un Campus unitario con uno stesso progetto educativo, rendendo concreta la mission dell'Istituto stabilita dal CDA.

3) Il processo di stima e determinazione dei valori espressi

Il presente Bilancio di previsione è stato redatto tenendo conto dei seguenti valori:

➤ Oneri

Gli oneri sono stati valutati non solo in base al costo storico degli anni precedenti, ma anche in base ad una attenta verifica e valutazione delle esigenze dei vari plessi e delle previsioni di spesa; il tutto è stato fatto sentendo i coordinatori dei diversi settori ed in linea con il progetto "Campus" dell'Istituto.

➤ Proventi

I proventi sono stati stimati in base alle iscrizioni per l'anno scolastico 2019-2020 al netto degli sconti. I numeri infatti sono equivalenti e, nonostante la difficoltà dei pagamenti nella pandemia, i proventi si sono mantenuti coerenti con le previsioni.

4) Oneri attività tipica ed accessoria dell'Istituto Gonzaga

L'Istituto Gonzaga, pur nella sua nuova mission di Gonzaga Campus e nella complessità e diversità delle attività che vi si svolgono, ha una gestione tipica prevalentemente rappresentata dall'attività scolastica che di seguito si descrive per quanto concerne gli oneri.

Si elencano le più importanti voci di spesa:

- gli acquisti sono rappresentati dal materiale scolastico, dalle spese per la didattica, dai materiali di consumo in genere;
- i servizi sono rappresentati, per la quota parte relativa all'attività tipica, dalle utenze (gas, energia elettrica, acqua, telefono e connessioni internet), dalle assicurazioni, dalle spese per software e il registro elettronico, il giardinaggio, i corsi di aggiornamento, la pubblicità, ecc.
- il godimento beni di terzi è rappresentato da noleggi minori per l'attività didattica della scuola;
- il personale è rappresentato dai docenti e dal personale amministrativo, di segreteria, dalla bibliotecaria, dai tecnici e dai coordinatori;
- gli oneri diversi di gestione sono dati dai costi per libri, Ipad, tasse, tributi e oneri diversi, sono stati previsti in tale voce di spesa i costi da riconoscere e accantonare per IMU e Tari;
- la mensa è rappresentata dal costo del corrispettivo da versare ad Elixir s.r.l. per la gestione esterna del servizio di mensa scolastica;
- la voce Coopservice è rappresentata dal corrispettivo da versare alla Società Cooperativa Coopservice s.r.l. per i servizi esternalizzati di pulizia degli spazi interni ed esterni, di portineria e assistenza agli alunni;
- gli oneri per le manutenzioni dagli interventi di manutenzione ordinaria specializzata sugli impianti dei vari plessi;
- le consulenze sono rappresentate dalle spese legali, dalle consulenze fiscali e del lavoro e dal responsabile amministrativo, nella fattispecie i valori a lordo delle imposte e dei contributi previdenziali sono: le consulenze di direzione amministrativa € 49.918,00, le consulenze legali al CdA € 27.049,00, le consulenze contabili e fiscali € 25.633,00, le consulenze per tenuta paghe e per amministrazione del personale € 39.452,00 .

Gli oneri dell'attività accessoria riportati al punto 2.2) sono rappresentati dalla quota parte dei servizi come sopra descritti eccetto le consulenze e si quantificano in € 90.183,50.

5) Oneri e proventi da attività di raccolta fondi

Recentemente è stato predisposto un Piano Operativo Strategico per avviare azioni e strategie integrate e strutturate di comunicazione, peopleraising e fundraising, finalizzate a garantire una sostenibilità del campus nel tempo. Entro la fine di novembre si procederà con le azioni di Peopleraising, reclutando personale volontario preparato e motivato, attraverso il Servizio Civile Universale (SCU). Lo SCU ha una durata di 12 mesi e rappresenta una grossa opportunità per il nostro campus, in quanto possiamo avvalerci dell'opera dei giovani volontari per elevare il numero e la qualità dei servizi e offrire nuovi (scolastici ed extra-scolastici, pomeridiani/estivi) anche a pagamento a tutta la comunità. Se tutto va bene e su 40 volontari richiesti ce ne venissero assegnati anche la metà, il campus godrebbe di 20 risorse umane a costo zero, per 25 ore a settimana, con un beneficio di risorse umane del valore di circa 360.000,00 € (importo calcolato su quanto spenderebbe la scuola per assumere, per un anno, una risorsa umana: 18.000 costo lordo). Naturalmente questo dato non rappresenterebbe un ricavo diretto per la scuola ma un ricavo in termini di risorse umane.

Qualora i progetti non venissero approvati, si anticiperà la terza fase prevista dal Piano strategico: il fundraising vero e proprio, accedendo ad opportunità di finanziamento di enti pubblici o fondazioni bancarie, private e d'impresa, al fine di reperire fondi da investire in progetti, attività, servizi. Sulla base dei bandi che verranno emanati nei tempi previsti per questa azione e sulla base delle priorità e delle necessità del campus, si procederà ad individuare l'ente erogatore e a predisporre nel dettaglio una proposta progettuale corredata da relativo piano finanziario. L'importo che verrà richiesto potrà variare a seconda della tipologia del bando e dello stanziamento minimo e massimo previsto dall'ente erogatore. Un primo realistico scenario prevede un ricavo in risorse finanziarie di € 50.000,00.

In sintesi e in conclusione.

Il costo da raccolta fondi previsto al momento è pari a circa € 15.000,00 quantificato stimando l'onere della risorsa dedicata.

Gli scenari prospettati ci consentono di definire l'importo dei proventi per attività di raccolta fondi, nel rispetto dei principi di redazione del bilancio, in via prudenziale, in euro 50.000,00 che vengono inseriti nel bilancio di previsione.

6) Oneri finanziari e patrimoniali

Sono rappresentati da spese bancarie per lo più rappresentate da spese per la gestione dei conti correnti e degli SDD per gli incassi delle rette sono previsti pari a € 29.672,20.

7) Oneri di supporto generale

Sono rappresentati in questa area, in adesione a quanto indicato dalle linee guida della Fondazione Gesuiti Educazione, gli oneri che sono relativi alla attività direzionale ed amministrativa e a quelli che sono, per loro tipologia, da sostenere a prescindere dall'attività tipica. Nella fattispecie sono:

1. servizi in quota parte : utenze, pulizia, ecc.	€ 59.401,54
2. affitto d'azienda	€ 130.000,00
3. personale amministrativo	€ 125.346,40
4. consulenze segreteria e revisione	€ 38.000,00

8) Proventi attività tipica e accessoria.

I proventi dell'attività tipica sono di seguito rappresentati:

1) Proventi e ricavi da attività tipiche	5.550.048,77
1.1) Rette	5.076.048,77
1.2) Contributi	463.000,00
1.3) Gite	0,00
1.4) Ticket Infanzia	2.000,00
1.5) Ticket Primaria	4.000,00
1.6) Ticket Licei	5.000,00

Essi sono costituiti dalle rette scolastiche, dai contributi statali e regionali alla scuola dell'infanzia, e primaria e secondaria, dalle quote versate per l'infanzia e primaria e licei per servizi aggiuntivi di mensa e attività pomeridiane inserite nel POF, per ovvi motivi legati alla pandemia sono stati eliminati i proventi da gite scolastiche.

I proventi delle attività accessorie sono costituiti dagli affitti dei locali bar e cucina, dagli affitti dell'area sportiva alla Polisportiva Gonzaga, dalle attività extrascolastiche e dalle attività e gite estive. Così come di seguito evidenziato:

2) Proventi e ricavi da attività accessorie	257.278,02
2.1) Da attività parascolastiche (gita estive e corsi)	90.183,50
2.2) Da attività extrascolastiche (Polisportiva)	70.000,00
2.3) Altri proventi e ricavi (affitti)	97.094,52

9) Proventi da attività di raccolta fondi

Si veda quanto evidenziato al punto 5) qui si ricorda che sono stati stimati proventi da raccolta fondi pari ad € 50.000,00.

10) Proventi da attività di gestione finanziaria e patrimoniale

Si evidenziano solo € 140,59.

11) Il risultato di esercizio globale del preventivo ed i risultati delle singole aeree.

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2020-2021 dell'Istituto Gonzaga presenta quindi un avanzo di gestione pari a € **143.721,97**.

Tale avanzo è dato dalla valorizzazione dei proventi sulla base degli iscritti stimati per l'esercizio 2020 – 2021 pari ad un totale di 905 unità con situazione stabile rispetto all'esercizio precedente e quindi proventi per rette pari a € 5.076.048,77 con un totale dei proventi da attività tipiche pari ad € 5.550.048,77; di contro una valorizzazione degli oneri che per il personale si quantificano pari ad € 3.358.732,68 su un totale di oneri per attività tipiche di € 5.156.141,77 che da un avanzo da attività tipica pari ad € 393.907,00.

Nel risultato di previsione si segnalano i saldi positivi di tutti i settori. Si precisa inoltre che nel bilancio di previsione i valori sono rappresentati anche per centri di costo il cui ribaltamento è realizzato in base al numero degli alunni, alle superfici occupate nonché con imputazione diretta a seconda della tipologia di spesa.

12) Conclusioni: macro-obiettivi da conseguire nell'esercizio e progetti da realizzare

La stesura del Bilancio 2020-2021 e il suo risultato dimostrano che le azioni poste in essere dal C.d.A. e dalla struttura operativa negli esercizi precedenti e nella predisposizione di questo bilancio preventivo permettono un prosecuzione dell'attività in una situazione di sostanziale equilibrio economico, dando così continuità al progetto intrapreso di caratterizzazione dell'Istituto sul piano di un offerta formativa completa, di alto valore, solida ed innovativa al servizio delle sfide educative, culturali, sociali del territorio.

Vista la situazione intorno a noi questo risultato è tutt'altro che scontato. Oltre alla Provvidenza è doveroso ringraziare tutte le persone che non si sono arrese di fronte alle difficoltà che la pandemia ha portato nella vita delle persone e delle istituzioni, ma con coraggio e passione hanno continuato il loro generoso lavoro per il futuro del Gonzaga. E'

anche o soprattutto su questo e su una nuova coscienza di essere comunità umilmente in cammino che si basa uno sguardo positivo al futuro, nonostante tutto.

Palermo, 27 ottobre 2020

Il Direttore Generale
(P. Vitangelo Carlo Maria Denora)