



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/01/2020 con provvedimento n. 51 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate - Uscite |
|---|------------|---|------------|--|
| Programmazione definitiva | 328.377,78 | Programmazione definitiva | 307.570,21 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 20.807,57 |
| Accertamenti | 196.233,92 | Impegni | 138.457,07 | <i>Avanzo di competenza</i> 57.776,85 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A) | | | | 94.292,01 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 154.428,88 | Pagamenti competenza residui (C) | 126.356,76 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C) | | | | 122.364,13 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 77.308,05 | Somme rimaste da pagare (F) | 31.658,55 | <i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 45.649,50 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 25.498,77 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 1.337,42 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 102.806,82 | Totale residui passivi (L=F+H) | 32.995,97 | <i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 69.810,85 |

Il saldo di cassa di € 122.521,03 si compone di :

- 1) 122.364,13 € da c/c Bancario Credit Agricole;
- 2) 156,9 € da c/c Postale.



3. Conto Finanziario

Si precisa che nel corso dell'anno 2020 sono state effettuate radiazioni di residui passivi per importo pari a € 2.324,99 con delibera n. 82 del 16/12/2020 come da allegato.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione presunto | 132.143,86 | 0,00 | 0,00 % |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea | 28.294,12 | 28.294,12 | 100,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 126.605,26 | 126.605,26 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 20.424,67 | 20.424,67 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 20.462,68 | 20.462,68 | 100,00 % |
| 8. Rimborsi e restituzione somme | 446,53 | 446,53 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 0,66 | 0,66 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 328.377,78 | 196.233,92 | |
| Disavanzo di competenza | | 0,00 | |
| | Totale a pareggio | 196.233,92 | |



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Importo definitivo |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|------------|--------------------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 124.471,66 | 7.672,20 | 132.143,86 |
| | 2 | Vincolato | 124.471,66 | 0,00 | 124.471,66 |
| | 1 | Non vincolato | 0,00 | 7.672,20 | 7.672,20 |

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 2 | | Finanziamenti dall' Unione Europea | 0,00 | 28.294,12 | 28.294,12 | 0,00 | 28.294,12 |
| | 1 | Fondi sociali europei (FSE) | 0,00 | 15.294,12 | 15.294,12 | 0,00 | 15.294,12 |
| | 2 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 0,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | 0,00 | 13.000,00 |

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 15.567,79 | 126.605,26 | 126.605,26 | 98.307,36 | 28.297,90 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 15.288,00 | 24.399,36 | 24.399,36 | 24.399,36 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 279,79 | 102.205,90 | 102.205,90 | 73.908,00 | 28.297,90 |

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 16.779,44 | 20.424,67 | 20.424,67 | 2.200,00 | 18.224,67 |
| | 3 | Comune non vincolati | 10.000,00 | 11.795,23 | 11.795,23 | 0,00 | 11.795,23 |
| | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 6.779,44 | 7.129,44 | 7.129,44 | 700,00 | 6.429,44 |

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 6 | | Contributi da privati | 19.500,00 | 20.462,68 | 20.462,68 | 18.908,98 | 1.553,70 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 0,00 | 5.151,38 | 5.151,38 | 4.897,68 | 253,70 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 10.000,00 | 1.457,00 | 1.457,00 | 1.457,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli | 6.000,00 | 6.432,80 | 6.432,80 | 6.432,80 | 0,00 |



| | | | | | | | |
|--|----|--|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | alunni | | | | | |
| | 8 | Contributi da imprese non vincolati | 1.300,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 2.500,00 | 1.300,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 2.200,00 | 3.621,50 | 3.621,50 | 3.621,50 | 0,00 |

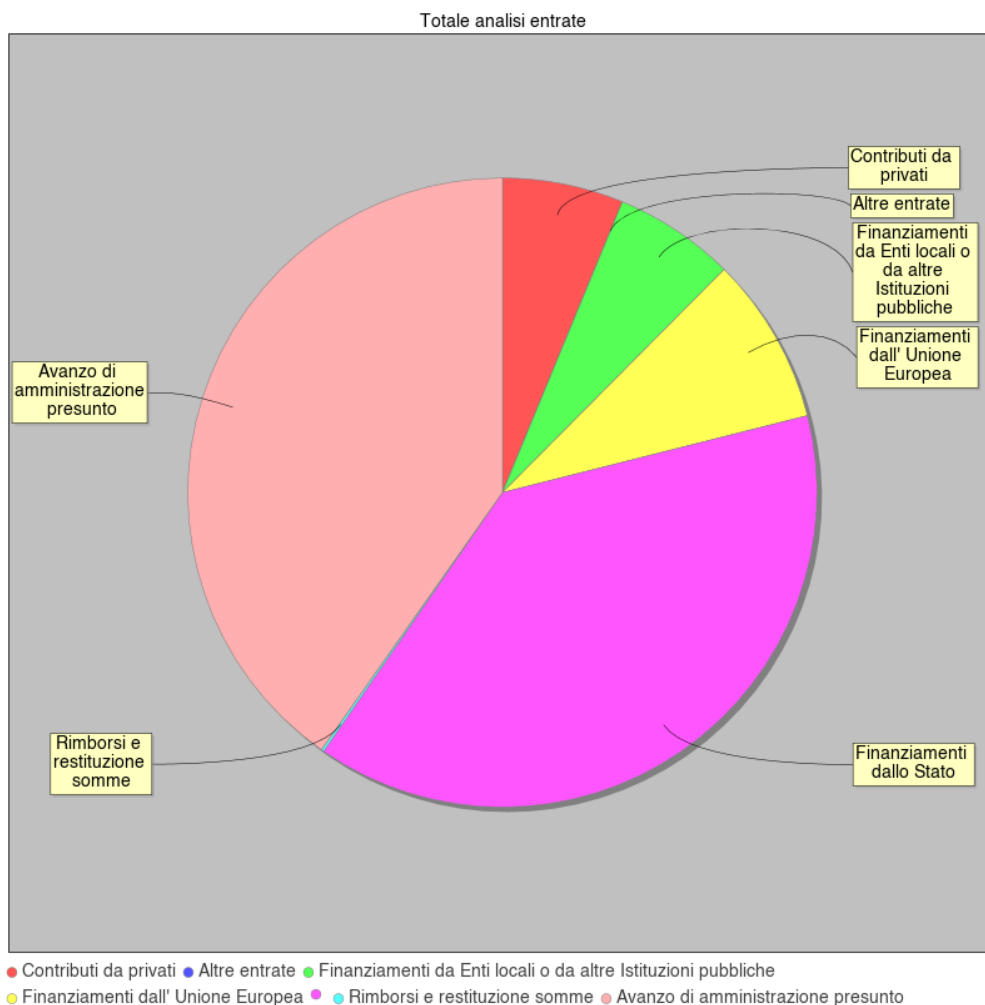
8 - Rimborsi e restituzione somme

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 8 | | Rimborsi e restituzione somme | 0,00 | 446,53 | 446,53 | 337,53 | 109,00 |
| | 5 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | 0,00 | 446,53 | 446,53 | 337,53 | 109,00 |

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,66 | 0,66 | 0,66 | 0,01 | 0,65 |
| | 1 | Interessi | 0,64 | 0,64 | 0,64 | 0,00 | 0,64 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,01 | 0,01 |

| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 132.143,86 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 28.294,12 |
| Finanziamenti dallo Stato | 126.605,26 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 20.424,67 |
| Contributi da privati | 20.462,68 |
| Rimborsi e restituzione somme | 446,53 |
| Altre entrate | 0,66 |





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche | 167.710,32 | 105.706,64 | 63,03 % |
| P. Progetti | 139.095,49 | 32.750,43 | 23,55 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 764,40 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 307.570,21 | 138.457,07 | |
| Avanzo di competenza | | 57.776,85 | |
| Totale a pareggio | | 196.233,92 | |



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. "C.TURA" PONTELAGOSCURO
44123 FERRARA (FE) VIA MONTEFIORINO, 30 C.F. 93053580382 C.M. FEIC80000D

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|--|-----------------------------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 84.861,19 | 82.849,13 | 167.710,32 | 105.706,64 | 81.362,65 | 24.343,99 | 181.523,72 | 75.817,08 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 12.067,61 | 33.264,59 | 45.332,20 | 40.848,98 | 26.263,23 | 14.585,75 | 45.332,20 | 4.483,22 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 25.793,91 | 10.632,81 | 36.426,72 | 13.779,88 | 10.835,08 | 2.944,80 | 36.426,72 | 22.646,84 |
| | 3 | Didattica | 31.204,62 | 47.494,73 | 78.699,35 | 48.930,67 | 42.141,58 | 6.789,09 | 92.275,75 | 43.345,08 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 13.325,40 | -8.543,00 | 4.782,40 | 2.012,10 | 2.012,10 | 0,00 | 4.950,40 | 2.938,30 |
| | 6 | Attività di orientamento | 2.469,65 | 0,00 | 2.469,65 | 135,01 | 110,66 | 24,35 | 2.538,65 | 2.403,64 |

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|--|-----------------------------------|
| P | | Progetti | 77.558,59 | 61.536,90 | 139.095,49 | 32.750,43 | 25.435,87 | 7.314,56 | 184.551,85 | 151.801,42 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 35.308,72 | 0,00 | 35.308,72 | 12.821,12 | 12.222,62 | 598,50 | 45.308,72 | 32.487,60 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 35.499,98 | 57.878,54 | 93.378,52 | 12.220,33 | 9.856,26 | 2.364,07 | 128.703,88 | 116.483,55 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 2.000,00 | 882,00 | 2.882,00 | 2.420,00 | 2.373,00 | 47,00 | 3.082,00 | 662,00 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 4.749,89 | 2.776,36 | 7.526,25 | 5.288,98 | 983,99 | 4.304,99 | 7.457,25 | 2.168,27 |

G - Gestioni economiche

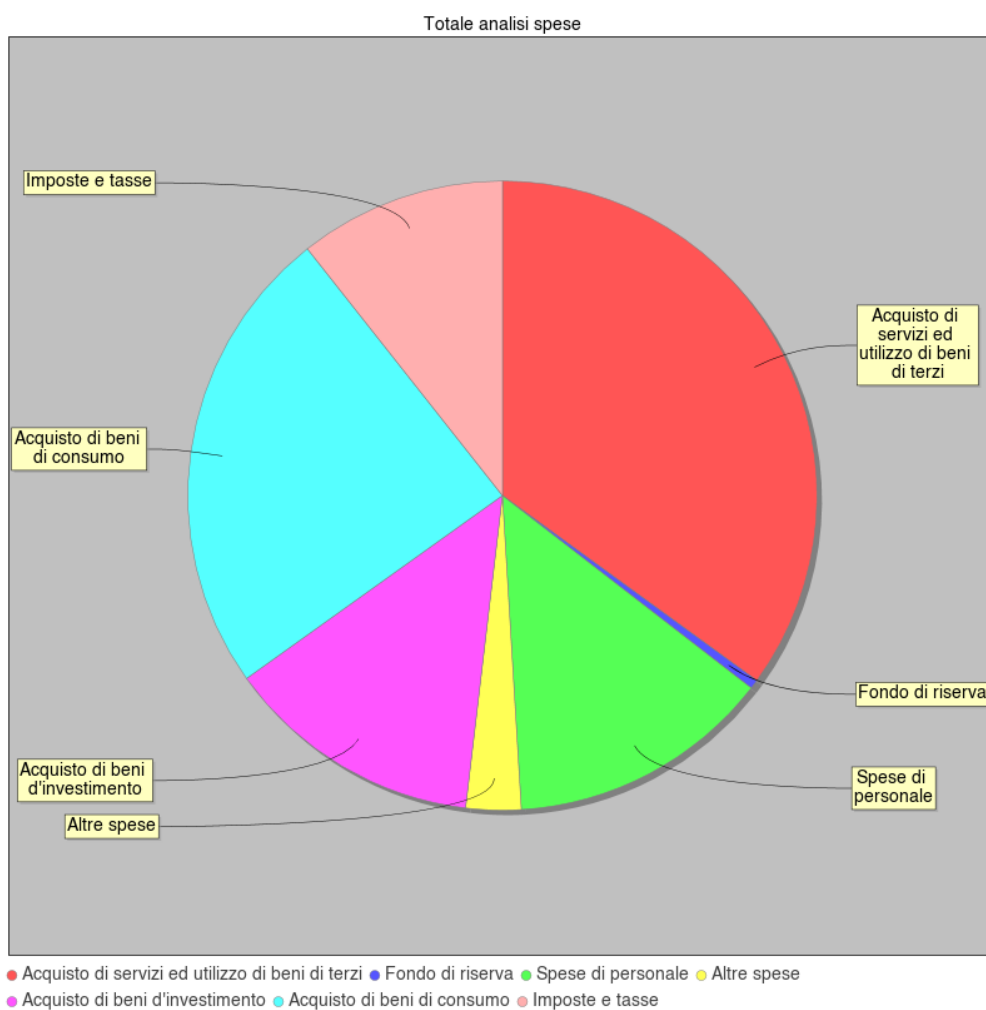
| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|--|-----------------------------------|
| G | | Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

R - Fondo di riserva

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|--|-----------------------------------|
| R | | Fondo di riserva | 764,40 | 0,00 | 764,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 764,40 | 0,00 | 764,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale | 45.893,93 |
| Acquisto di beni di consumo | 85.372,90 |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 79.530,92 |
| Acquisto di beni d'investimento | 47.915,14 |
| Altre spese | 4.615,55 |
| Imposte e tasse | 41.706,28 |
| Rimborsi e poste correttive | 1.771,09 |
| Fondo di riserva | 764,40 |





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

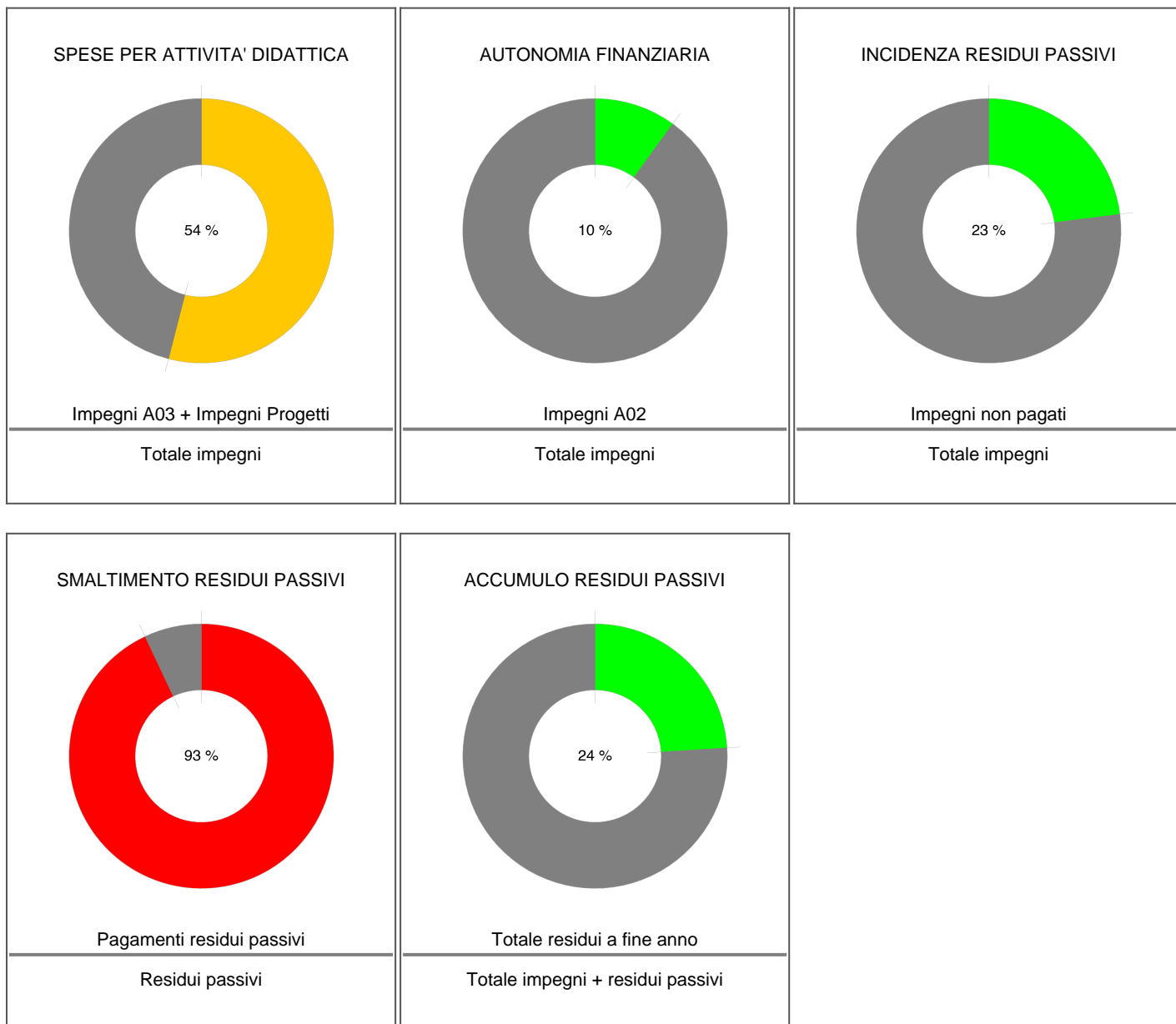
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.







5. Conclusioni

[Luogo] Data: **22-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Pasquale Manzone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. ssa Cristina Corazzari