



## 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 16/12/2019 con provvedimento n. 29 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	339.841,27	Programmazione definitiva	339.841,27	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	154.075,46	Impegni	142.938,82	Avanzo di competenza 11.136,64
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				202.049,53
Riscossioni competenza residui (B)	154.165,78	Pagamenti competenza residui (C)	142.313,76	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				213.901,55
Somme rimaste da riscuotere (E)	550,55	Somme rimaste da pagare (F)	10.025,02	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -9.474,47
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.133,87	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	8.262,50	
Totale residui attivi (I=E+G)	1.684,42	Totale residui passivi (L=F+H)	18.287,52	Residui Attivi - Residui Passivi -16.603,10

A fronte degli obiecti proposti per l'anno 2020 è stato approvato un bilancio di previsione che aveva in entrata € 194.487,62. Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 ci sono state variazioni di bilancio in aumento pari ad € 145.353,65. Un incremento importante derivante in larga parte dal finanziamento di attività e progetti da parte del MIUR per far fronte all'emergenza sanitaria in atto. Ulteriori risorse sono derivate dal finanziamento dell'Ente locale per il funzionamento didattico-amministrativo, per le funzioni miste, per il diritto allo studio e per i libri di testo, dal finanziamento di Enti territoriali per le attività di accoglienza e sportello d'ascolto e dai contributi delle famiglie per la copertura assicurativa degli alunni.



### 3. Conto Finanziario

#### 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	185.765,81	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	79.519,41	79.519,41	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	70.038,54	70.038,54	100,00 %
6. Contributi da privati	3.983,50	3.983,50	100,00 %
12. Altre entrate	534,01	534,01	100,00 %
Totale Entrate	339.841,27	154.075,46	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		154.075,46	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI MINERBIO

40061 MINERBIO (BO) VIA DON CAMILLO ZAMBONI 5 C.F. 91201530374 C.M. BOIC82700P

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	180.787,63	4.978,18	185.765,81
	2	Vincolato	180.787,63	4.978,18	185.765,81

1.2 Maggior accertamento avanzo di amministrazione.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.699,99	79.519,41	79.519,41	78.968,86	550,55
	1	Dotazione ordinaria	13.699,99	21.887,66	21.887,66	21.887,66	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	57.631,75	57.631,75	57.081,20	550,55

3.1 Finanziamenti MIUR per funzionamento amministrativo-didattico.

3.6 Finanziamenti MIUR straordinario ed aggiuntivo a supporto delle istituzioni scolastiche nella gestione del periodo di emergenza sanitaria.

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	0,00	70.038,54	70.038,54	70.038,54	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	64.932,50	64.932,50	64.932,50	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.106,04	5.106,04	5.106,04	0,00

5.4 Fondi Ente locale per il funzionamento amministrativo-didattico, le funzioni miste, i libri di testo della scuola primaria ed il diritto allo studio.

5.5 Fondi Altri Enti territoriali per le attività di accoglienza e sportello d'ascolto.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	3.983,50	3.983,50	3.983,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	0,00				



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI MINERBIO

40061 MINERBIO (BO) VIA DON CAMILLO ZAMBONI 5 C.F. 91201530374 C.M. BOIC82700P

		alunni		3.558,50	3.558,50	3.558,50	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00

6.1 Contributi volontari da famiglie per il miglioramento dell'offerta formativa.

6.5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni.

6.8 Contributi da privati per il miglioramento dell'offerta formativa.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	534,01	534,01	534,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,13	0,13	0,13	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	533,88	533,88	533,88	0,00

12.2 Interessi attivi da Banca d'Italia al 31.12.2019.

12.3 Restituzione fondi Tesoreria.

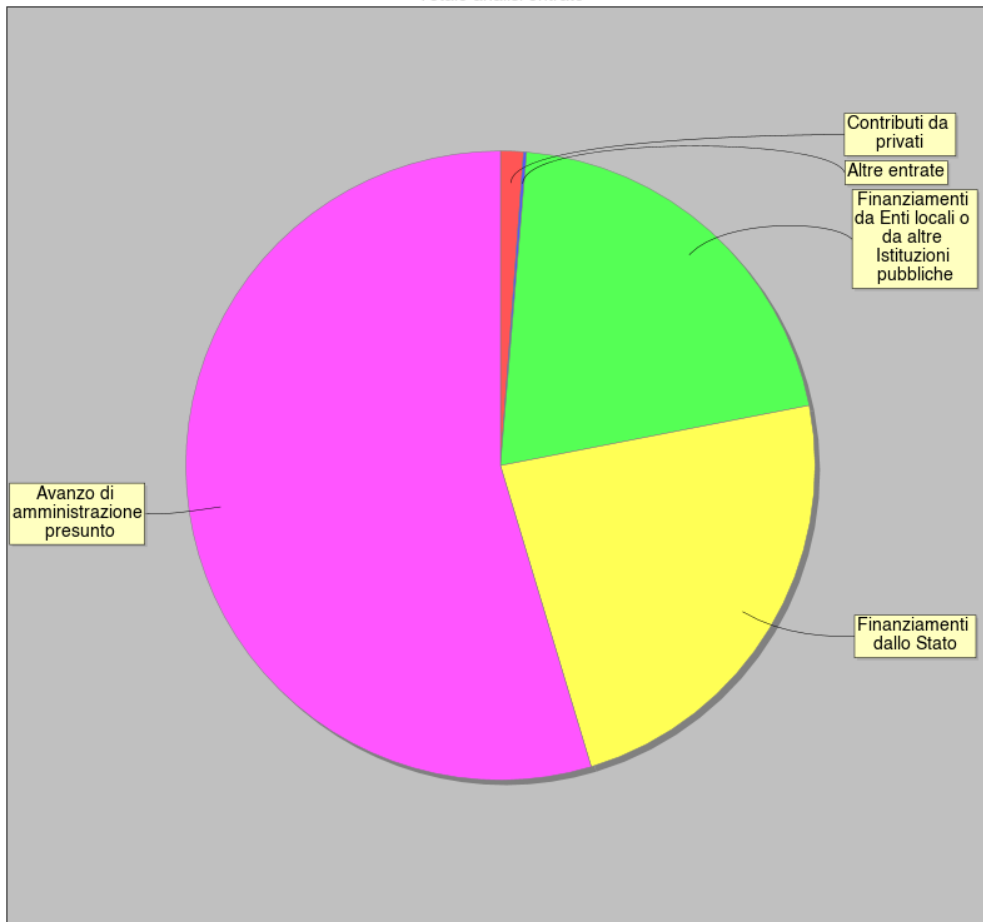
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	185.765,81
Finanziamenti dallo Stato	79.519,41
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	70.038,54
Contributi da privati	3.983,50
Altre entrate	534,01



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI MINERBIO

40061 MINERBIO (BO) VIA DON CAMILLO ZAMBONI 5 C.F. 91201530374 C.M. BOIC82700P

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ●
- Avanzo di amministrazione presunto



### 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	253.838,19	97.815,59	38,53 %
P. Progetti	85.303,09	45.123,23	52,90 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	699,99	0,00	0,00 %
Totale Spese	339.841,27	142.938,82	
Avanzo di competenza		11.136,64	
Totale a pareggio		154.075,46	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI MINERBIO

40061 MINERBIO (BO) VIA DON CAMILLO ZAMBONI 5 C.F. 91201530374 C.M. BOIC82700P

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 amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	142.633,88	111.204,31	253.838,19	97.815,59	89.108,17	8.707,42	253.838,19	156.022,60
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	71.117,52	42.456,73	113.574,25	52.587,06	47.675,64	4.911,42	113.574,25	60.987,19
	2	Funzionamento amministrativo	57.301,12	21.120,17	78.421,29	17.113,95	17.113,95	0,00	78.421,29	61.307,34
	3	Didattica	35,92	35.873,23	35.909,15	25.468,06	23.272,06	2.196,00	35.909,15	10.441,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.537,04	3.952,00	8.489,04	0,00	0,00	0,00	8.489,04	8.489,04
	6	Attività di orientamento	9.642,28	7.802,18	17.444,46	2.646,52	1.046,52	1.600,00	17.444,46	14.797,94

A 1 - Gli importi previsti per il funzionamento generale sono stati sufficienti per far fronte ad una regolare gestione dell'attività. Sono stati impegnati fondi per l'acquisto di beni di consumo, acquisto di servizi, altre spese.

A 2 - Gli importi previsti per il funzionamento amministrativo, sono stati sufficienti per far fronte alle richieste di materiale da parte dei 5 plessi dell'Istituto. Sono stati impegnati fondi per l'acquisto di beni di consumo, acquisto di servizi e libri di testo.

A 3 - Gli importi previsti sono stati utilizzati per la retribuzione delle funzioni miste.

A 5 - A causa dell'emergenza sanitaria in atto, non sono stati impegnati fondi per l'acquisto di servizi per visite didattiche.

A 6 - Sono stati impegnati fondi per la realizzazione delle attività di accoglienza e sportello d'ascolto.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	51.153,75	34.149,34	85.303,09	45.123,23	43.805,63	1.317,60	85.303,09	40.179,86
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	41.425,67	30.781,44	72.207,11	42.787,28	41.469,68	1.317,60	72.207,11	29.419,83
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.728,08	3.367,90	13.095,98	2.335,95	2.335,95	0,00	13.095,98	10.760,03

P 2 - Sono stati impegnati fondi per la realizzazione delle attività previste nel PTOF: ambiente e salute, cinematografia, consiglio comunale ragazzi, gemellaggio, giochi matematici, gioco e sport, musica, riflessioni sulle guerre, sportello d'ascolto, teatro e linguaggi espressivi.

P 4 - Sono stati impegnati fondi per la formazione.

G - Gestioni economiche

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





Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI MINERBIO

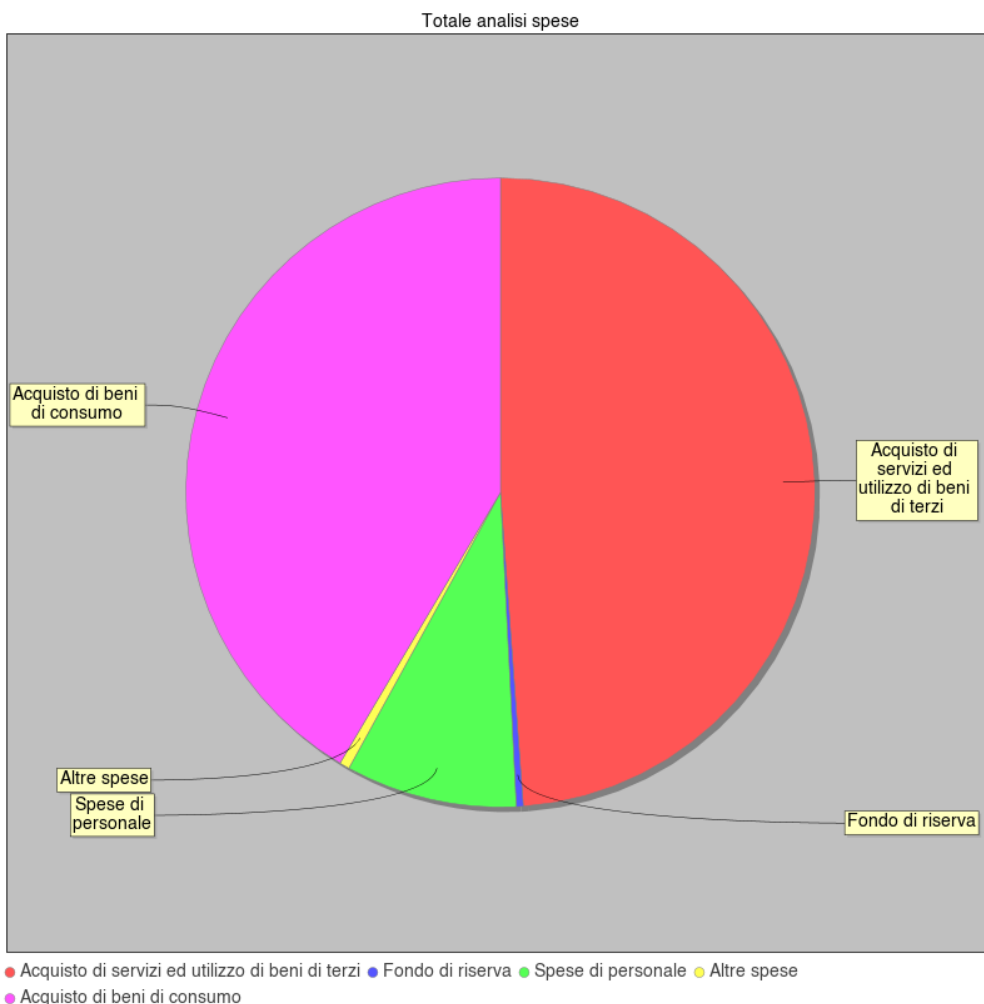
40061 MINERBIO (BO) VIA DON CAMILLO ZAMBONI 5 C.F. 91201530374 C.M. BOIC82700P

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	699,99	0,00	699,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	699,99	0,00	699,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Le risultanze complessive delle uscite, relative alle attività ed ai progetti, possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	45.428,96
Acquisto di beni di consumo	181.732,41
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	110.979,91
Altre spese	1.000,00
Fondo di riserva	699,99





### **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.

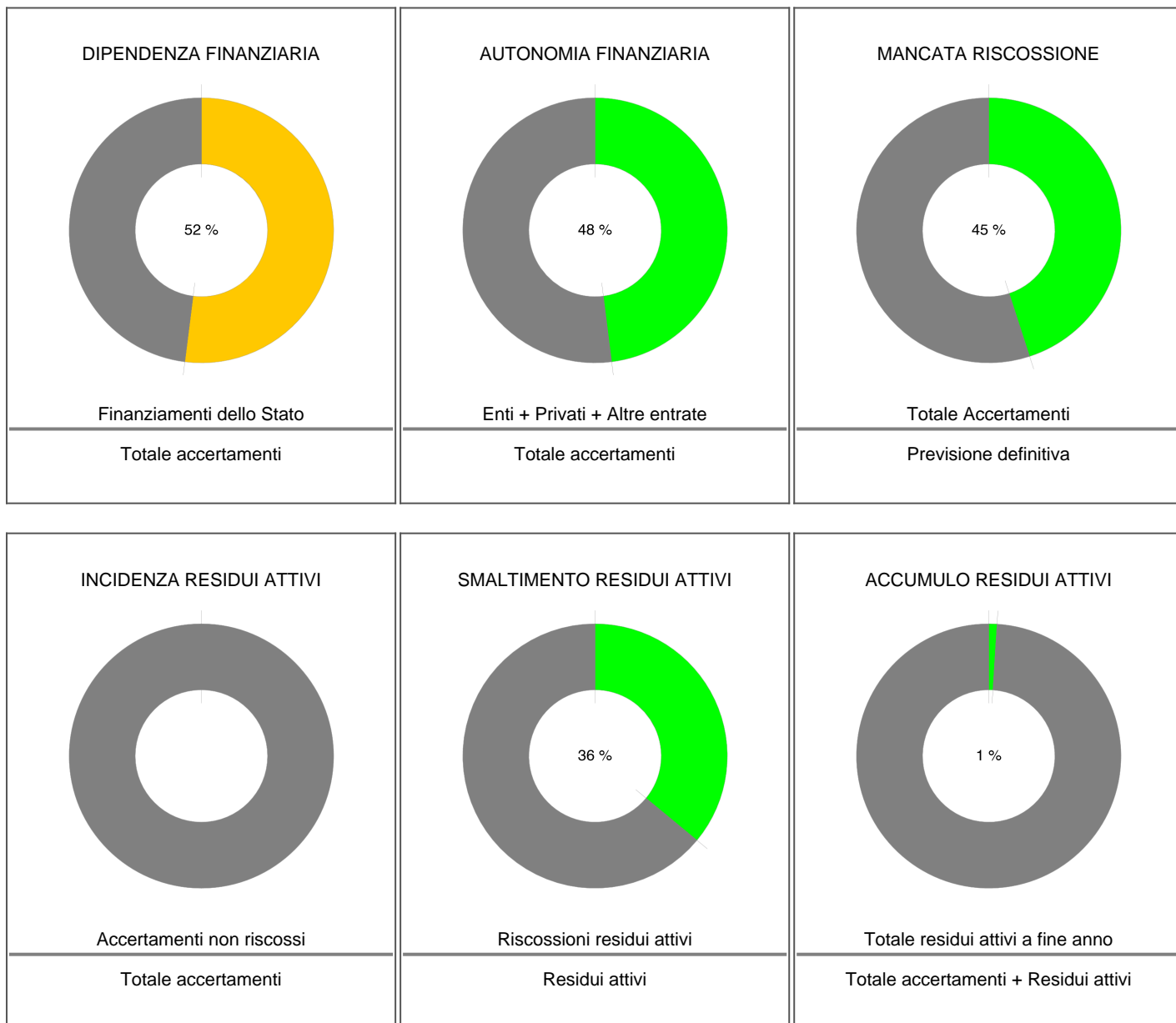
Al 31 Dicembre 2020 non sono presenti disponibilità finanziarie da programmare.



## 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: **15-02-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Silvio R. Leone**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Claudia Gonzato**