



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO**

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

**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 05/12/2019 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO**

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	268.726,30	Programmazione definitiva	268.025,63	<i>Disp. fin. da programmare</i> 700,67
Accertamenti	150.853,58	Impegni	94.486,95	<i>Avanzo di competenza</i> 56.366,63
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				138.246,25
Riscossioni competenza residui (B)	141.373,08	Pagamenti competenza residui (C)	98.575,65	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				181.043,68
Somme rimaste da riscuotere (E)	14.173,68	Somme rimaste da pagare (F)	769,85	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 13.403,83
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	6.275,07	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	100,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	20.448,75	Totale residui passivi (L=F+H)	869,85	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 19.578,90



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO**

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

### 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	117.872,72	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	65.733,45	65.733,45	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	2.867,64	2.867,64	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.767,05	19.767,05	100,00 %
6. Contributi da privati	62.385,38	62.385,38	100,00 %
12. Altre entrate	100,06	100,06	100,00 %
Totale Entrate	268.726,30	150.853,58	
Disavanzo di competenza		0,00	
		150.853,58	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

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	117.872,72	0,00	117.872,72
	2	Vincolato	76.265,15	0,00	76.265,15
	1	Non vincolato	41.607,57	0,00	41.607,57

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	23.234,66	65.733,45	65.733,45	65.733,45	0,00
	1	Dotazione ordinaria	23.234,66	42.944,35	42.944,35	42.944,35	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	22.789,10	22.789,10	22.789,10	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.867,64	2.867,64	0,00	2.867,64
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.867,64	2.867,64	0,00	2.867,64

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	18.843,40	19.767,05	19.767,05	8.461,01	11.306,04
	4	Comune vincolati	18.843,40	18.843,40	18.843,40	7.537,36	11.306,04
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	923,65	923,65	923,65	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	62.385,38	62.385,38	62.385,38	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	27.211,03	27.211,03	27.211,03	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	17.212,65	17.212,65	17.212,65	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.732,80	7.732,80	7.732,80	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	386,90	386,90	386,90	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	9.842,00	9.842,00	9.842,00	0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

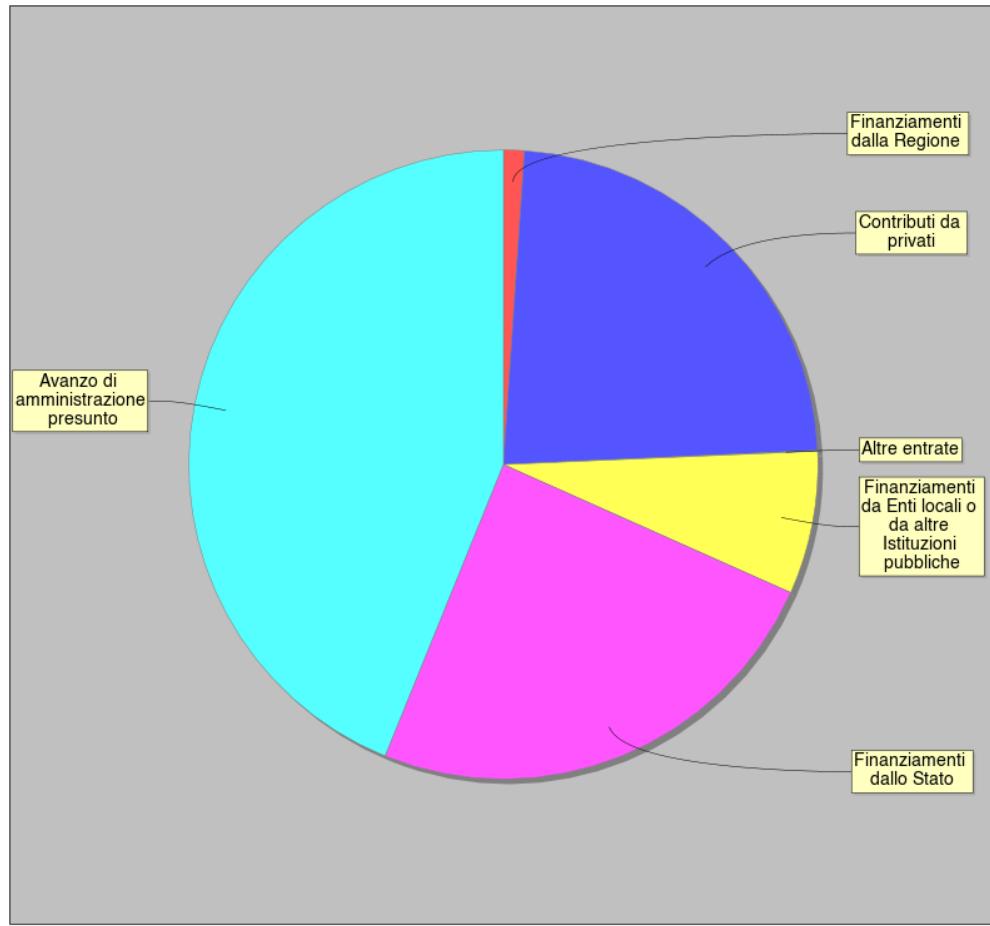
--	--	--	--	--	--	--	--

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,05	100,06	100,06	100,06	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05	0,06	0,06	0,06	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	117.872,72
Finanziamenti dallo Stato	65.733,45
Finanziamenti dalla Regione	2.867,64
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.767,05
Contributi da privati	62.385,38
Altre entrate	100,06

Totale analisi entrate



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



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO**

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

### **3.2. Analisi delle spese**

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

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>Obblighi da pagare (b/a)</b>
A. Attività amministrativo-didattiche	209.948,04	86.973,96	41,43 %
P. Progetti	57.877,77	7.512,99	12,98 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	199,82	0,00	0,00 %
<b>Totale Spese</b>	<b>268.025,63</b>	<b>94.486,95</b>	
Avanzo di competenza		56.366,63	
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>150.853,58</b>



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO**

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

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	133.840,75	76.107,29	209.948,04	86.973,96	86.973,96	0,00	202.818,04	115.844,08
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	51.042,84	30.806,93	81.849,77	35.461,09	35.461,09	0,00	81.849,77	46.388,68
	2	Funzionamento amministrativo	50.892,09	8.119,71	59.011,80	18.774,51	18.774,51	0,00	59.011,80	40.237,29
	3	Didattica	23.328,93	9.970,36	33.299,29	3.117,31	3.117,31	0,00	33.299,29	30.181,98
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.013,54	27.210,29	33.223,83	28.269,50	28.269,50	0,00	26.093,83	-2.175,67
	6	Attività di orientamento	2.563,35	0,00	2.563,35	1.351,55	1.351,55	0,00	2.563,35	1.211,80

**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	25.209,59	32.668,18	57.877,77	7.512,99	6.743,14	769,85	74.665,10	67.152,11
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.148,05	1.000,00	3.148,05	1.000,00	1.000,00	0,00	3.148,05	2.148,05
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.521,83	27.613,03	42.134,86	3.246,65	2.755,59	491,06	51.792,19	48.545,54
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.872,14	2.310,00	4.182,14	1.622,34	1.343,55	278,79	11.312,14	9.689,80
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	1.745,15	7.745,15	1.644,00	1.644,00	0,00	7.745,15	6.101,15
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	667,57	0,00	667,57	0,00	0,00	0,00	667,57	667,57

**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**

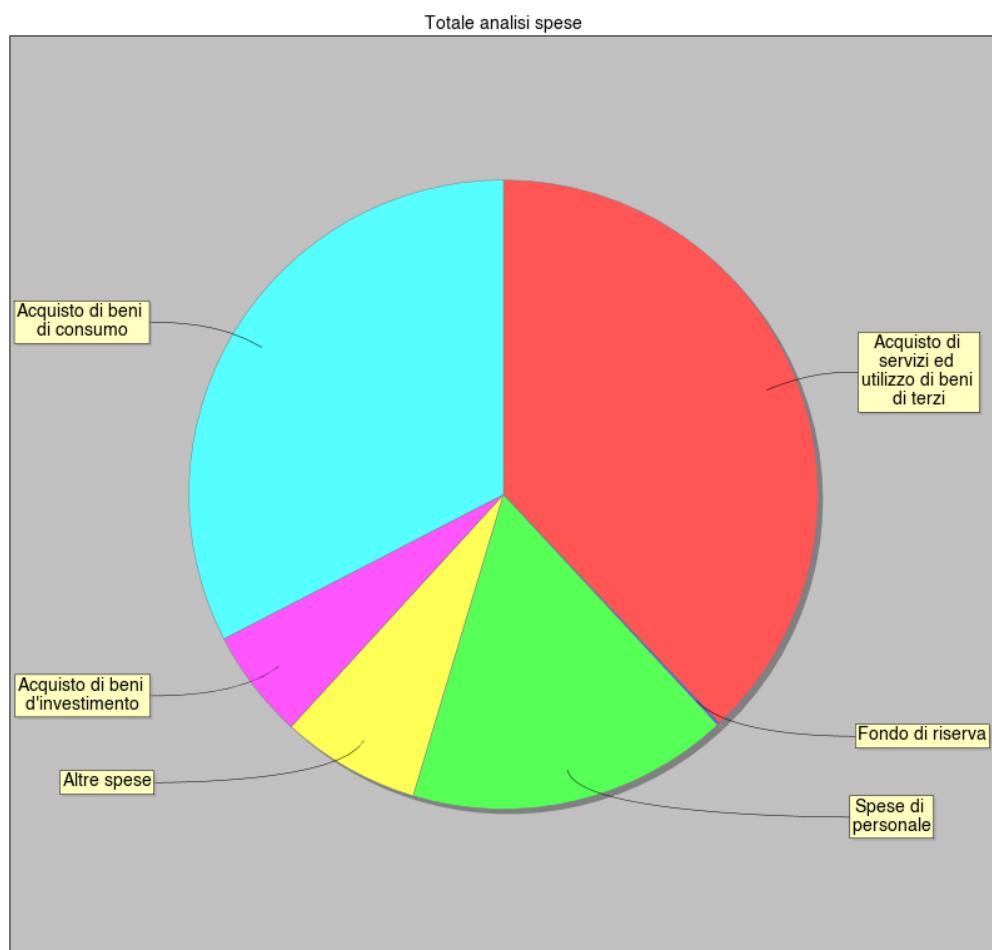
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	199,82	0,00	199,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	199,82	0,00	199,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	27.368,79
Acquisto di beni di consumo	62.993,39
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	126.921,10
Acquisto di beni d'investimento	18.919,79
Altre spese	12.080,74
Rimborsi e poste correttive	19.542,00
Fondo di riserva	199,82





**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**

**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA**

**IC I.C. DI CASTENASO**

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

### **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.





**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**

**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA**

**IC I.C. DI CASTENASO**

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI CASTENASO**

40055 CASTENASO (BO) VIA MARCONI 3/2 C.F. 80073190375 C.M. BOIC866009

## 5. Conclusioni

[Luogo] Data: **11-05-2020**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI**

**Dott.ssa Marta Napoli**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**Dott.ssa Assunta Diener**