



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.



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



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	
Totale a pareggio		150.853,58	



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

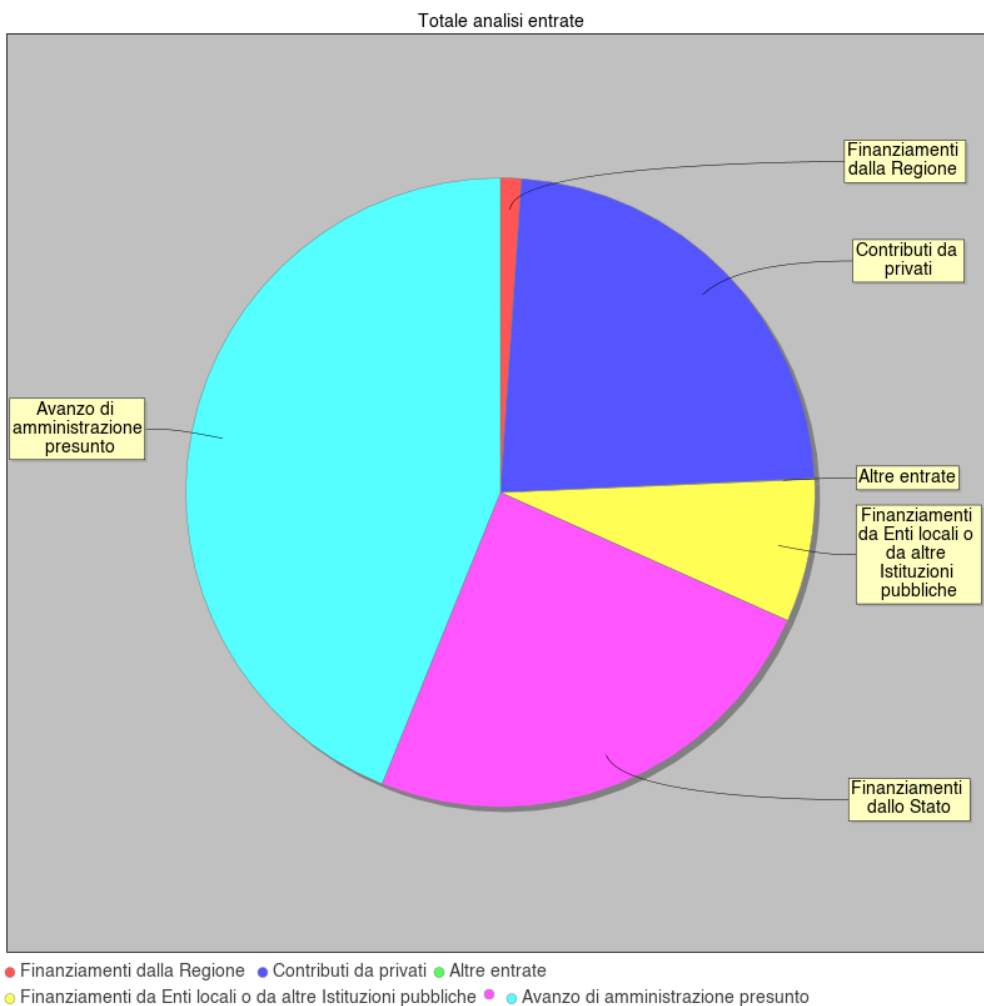


--	--	--	--	--	--	--	--

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





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	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 %
Totale Spese	268.025,63	94.486,95	
Avanzo di competenza		56.366,63	
Totale a pareggio		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

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	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 amministrazioni + 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

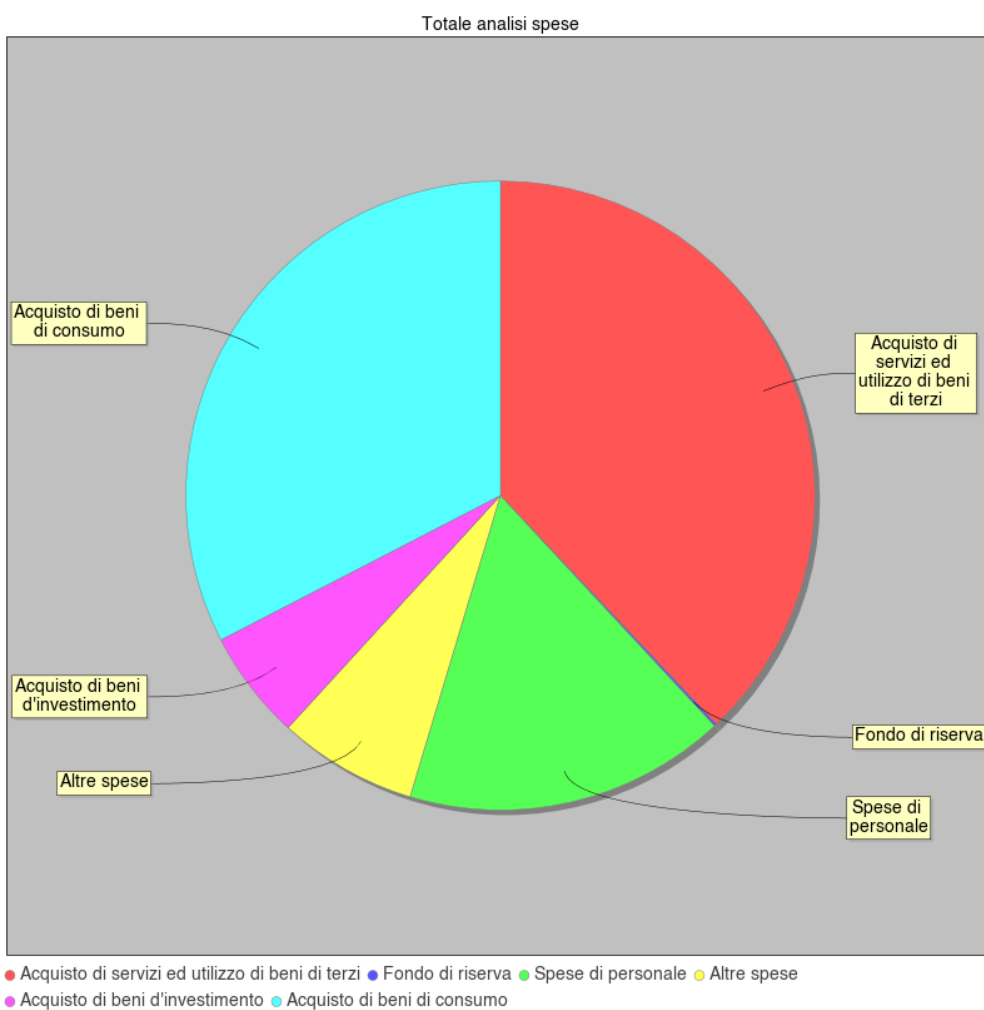
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + 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



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





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



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