



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 20/12/2019 con provvedimento n. 18 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	250.620,72	Programmazione definitiva	236.060,72	<i>Disp. fin. da programmare</i> 14.560,00
Accertamenti	128.738,00	Impegni	97.180,01	<i>Avanzo di competenza</i> 31.557,99
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				114.365,66
Riscossioni competenza residui (B)	124.973,29	Pagamenti competenza residui (C)	94.968,28	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				144.370,67
Somme rimaste da riscuotere (E)	19.564,71	Somme rimaste da pagare (F)	10.302,98	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 9.261,73
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	191,69	
Totale residui attivi (I=E+G)	19.564,71	Totale residui passivi (L=F+H)	10.494,67	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 9.070,04



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

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	121.882,72	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	3.764,71	3.764,71	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	75.364,78	75.364,78	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.345,00	41.345,00	100,00 %
6. Contributi da privati	7.333,50	7.333,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	930,00	930,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	250.620,72	128.738,00	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		128.738,00	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

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	108.926,78	12.955,94	121.882,72
	1	Non vincolato	108.926,78	12.955,94	121.882,72

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	3.764,71	3.764,71	0,00	3.764,71
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	3.764,71	3.764,71	0,00	3.764,71

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	12.987,33	75.364,78	75.364,78	75.364,78	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.987,33	21.071,11	21.071,11	21.071,11	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	54.293,67	54.293,67	54.293,67	0,00

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	14.900,00	41.345,00	41.345,00	25.545,00	15.800,00
	4	Comune vincolati	14.900,00	40.700,00	40.700,00	24.900,00	15.800,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	645,00	645,00	645,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	9.100,00	7.333,50	7.333,50	7.333,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.800,00	605,00	605,00	605,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	360,00	360,00	360,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	5.986,00	5.986,00	5.986,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	382,50	382,50	382,50	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

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	930,00	930,00	930,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	930,00	930,00	930,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

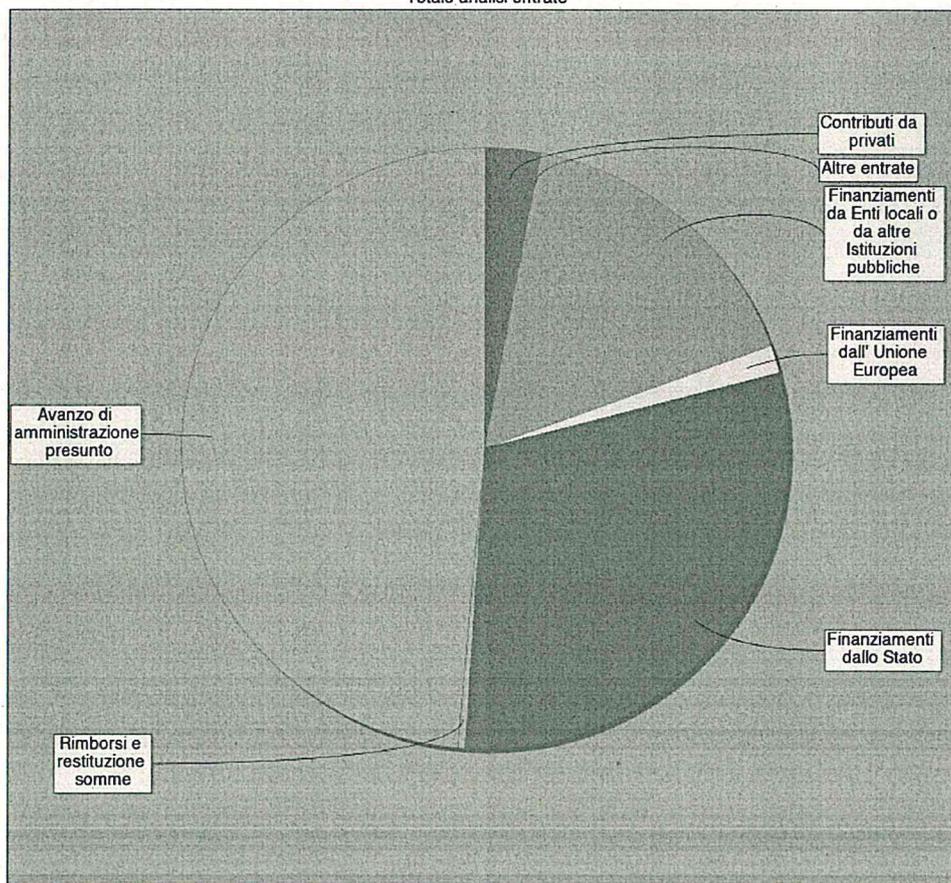
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	121.882,72
Finanziamenti dall' Unione Europea	3.764,71
Finanziamenti dallo Stato	75.364,78
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.345,00
Contributi da privati	7.333,50
Rimborsi e restituzione somme	930,00
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall'Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

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	207.836,14	90.436,99	43,51 %
P. Progetti	27.674,94	6.743,02	24,37 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	549,64	0,00	0,00 %
Totale Spese	236.060,72	97.180,01	
Avanzo di competenza		31.557,99	
Totale a pareggio		128.738,00	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

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	119.237,96	88.598,18	207.836,14	90.436,99	79.934,01	10.502,98	155.229,95	64.792,96
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	44.437,96	36.881,30	81.319,26	47.219,25	40.896,62	6.322,63	66.455,94	19.236,69
	2	Funzionamento amministrativo	36.800,00	8.934,50	45.734,50	12.657,24	9.332,51	3.324,73	41.583,78	28.926,54
	3	Didattica	31.000,00	42.620,60	73.620,60	29.499,00	28.643,38	855,62	42.190,23	12.691,23
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	0,00	2.000,00	1.061,50	1.061,50	0,00	0,00	-1.061,50
	6	Attività di orientamento	5.000,00	161,78	5.161,78	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00

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	25.626,78	2.048,16	27.674,94	6.743,02	6.743,02	0,00	27.171,78	20.428,76
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	15.626,78	-2.195,00	13.431,78	2.742,86	2.742,86	0,00	14.526,78	11.783,92
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.500,00	4.243,16	13.743,16	4.000,16	4.000,16	0,00	12.145,00	8.144,84

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	649,37	-99,73	549,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	649,37	-99,73	549,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE

IMPORTO DESTINATO

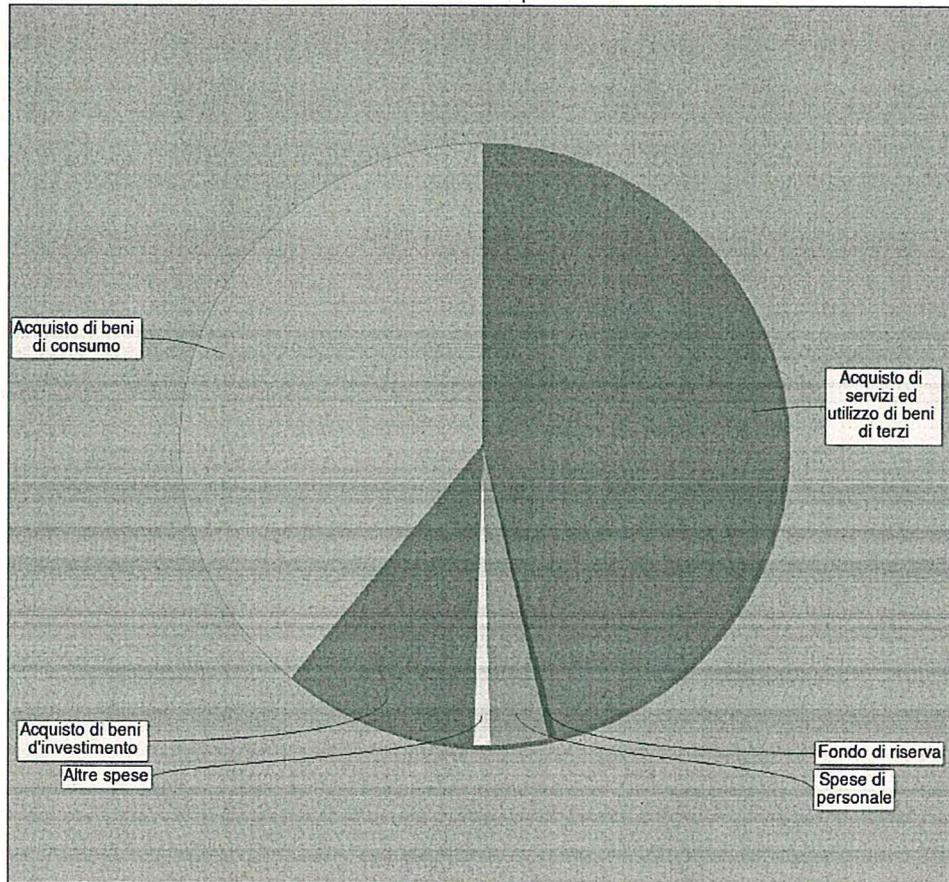


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

Spese di personale	5.424,63
Acquisto di beni di consumo	97.798,58
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	75.699,65
Acquisto di beni d'investimento	54.539,11
Altre spese	1.300,01
Fondo di riserva	549,64

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ○ Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO**

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

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
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BORGOSATOLLO**

25010 BORGOSATOLLO (BS) VIA ROMA N. 42 C.F. 98040230173 C.M. BSIC84600P

5. Conclusioni

Possiamo comunque affermare che le spese per le attività hanno avuto inizio con il mese di gennaio'20 per garantire il funzionamento amministrativo, realizzare gli acquisti delle dotazioni strumentali, sostenere la didattica e il sistema della sicurezza.

Si può affermare che i risultati ottenuti mediante le attività e i progetti realizzati nel corso dell'anno scolastico 2019/2020, valutati durante i Consigli di classe, interclasse e intersezione, i cui esiti sono stati riportati nel Collegio docenti e nel Consiglio d'Istituto di giugno 2020, sono stati generalmente molto positivi.

Il monitoraggio effettuato nel mese di maggio 2020 ha dato esiti pienamente positivi sulle attività di DAD proposta.

La Dirigente Scolastica ha presentato agli Organi Collegiali (Collegio Docenti e Consiglio d'Istituto) in particolare una precisa e puntuale relazione riguardante il percorso di Didattica a Distanza e gli esiti pienamente positivi raggiunti. A tal riguardo l'IC di Borgosatollo è stato menzionato in un articolo accademico proposto dall'Università IULM che ha riportato come meritevole ed eccezionale la proposta formativa a distanza dell'IC di Borgosatollo.

Per quanto si attiene ai risultati in corso si rimanda ai monitoraggi e alla valutazione finale complessiva di tutta la progettualità sostenuta nel P.O.F. a. sc. 2020/2021 che si effettuerà a fine anno scolastico.

Non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

I mandati e i pagamenti sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA e, ove richiesto, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali.

Le attività e i progetti realizzati sono rimasti nei limiti delle disponibilità finanziarie programmate. A causa dell'emergenza da COVID-19 alcuni progetti e attività (es. uscite didattiche) non sono stati svolti e le relative somme programmate sono confluite nelle economie.

Le somme iscritte nel Conto Consuntivo ed in tutti i suoi allegati sono corrispondenti agli atti ed ai documenti contabili tenuti secondo quanto prevedono le vigenti disposizioni.

E' doveroso, infine, sottolineare l'impegno di tutto il personale volto a garantire il funzionamento dell'Istituzione Scolastica reso ancora più complesso a causa della Pandemia, che ha contribuito al raggiungimento degli obiettivi prefissati e a garantire la qualità del servizio scolastico.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2020, è sottoposta all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio d'Istituto, come previsto dall'art. 23 del decreto Interministeriale 28 agosto 2019, n. 129.

[Luogo] Data: 06-04-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Filomena Petraglia

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Vilma Chioda

