



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 18/12/2019 con provvedimento n. 7 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	743.829,70	Programmazione definitiva	676.635,91	<i>Disp. fin. da programmare</i> 67.193,79
Accertamenti	434.430,99	Impegni	531.884,36	<i>Disavanzo di competenza</i> 97.453,37
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				430.955,10
Riscossioni competenza residui (B)	431.608,04	Pagamenti competenza residui (C)	510.166,36	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				352.396,78
Somme rimaste da riscuotere (E)	2.822,95	Somme rimaste da pagare (F)	24.517,50	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -21.694,55
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	2.822,95	Totale residui passivi (L=F+H)	24.517,50	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -21.694,55



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	467.172,65	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	14.000,00	5.097,00	36,41 %
3. Finanziamenti dallo Stato	78.657,05	112.390,13	142,89 %
4. Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.467,82	0,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	8.685,62	0,00 %
6. Contributi da privati	184.000,00	300.977,13	163,57 %
8. Rimborsi e restituzione somme	0,00	4.813,00	0,00 %
12. Altre entrate	0,00	0,29	0,00 %
Totale Entrate	743.829,70	434.430,99	
Disavanzo di competenza		97.453,37	
	Totale a pareggio	531.884,36	



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	467.172,65	0,00	467.172,65
	2	Vincolato	266.000,00	0,00	266.000,00
	1	Non vincolato	201.172,65	0,00	201.172,65

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	14.000,00	5.097,00	5.097,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	5.097,00	5.097,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	45.147,29	78.657,05	112.390,13	112.390,13	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.332,00	15.332,00	23.058,34	23.058,34	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	29.815,29	63.325,05	89.331,79	89.331,79	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	0,00	2.467,82	2.467,82	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	2.467,82	2.467,82	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	0,00	0,00	8.685,62	8.685,62	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	0,00	8.595,62	8.595,62	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	90,00	90,00	0,00

6 - Contributi da privati



Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	184.000,00	184.000,00	300.977,13	298.154,18	2.822,95
	1	Contributi volontari da famiglie	42.000,00	42.000,00	57.157,97	54.335,02	2.822,95
	2	Contributi per iscrizione alunni	35.000,00	35.000,00	46.925,00	46.925,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	100.000,00	100.000,00	189.098,66	189.098,66	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	7.000,00	4.380,00	4.380,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	0,00	3.415,50	3.415,50	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	0,00	4.813,00	4.813,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	0,00	4.280,00	4.280,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	0,00	533,00	533,00	0,00

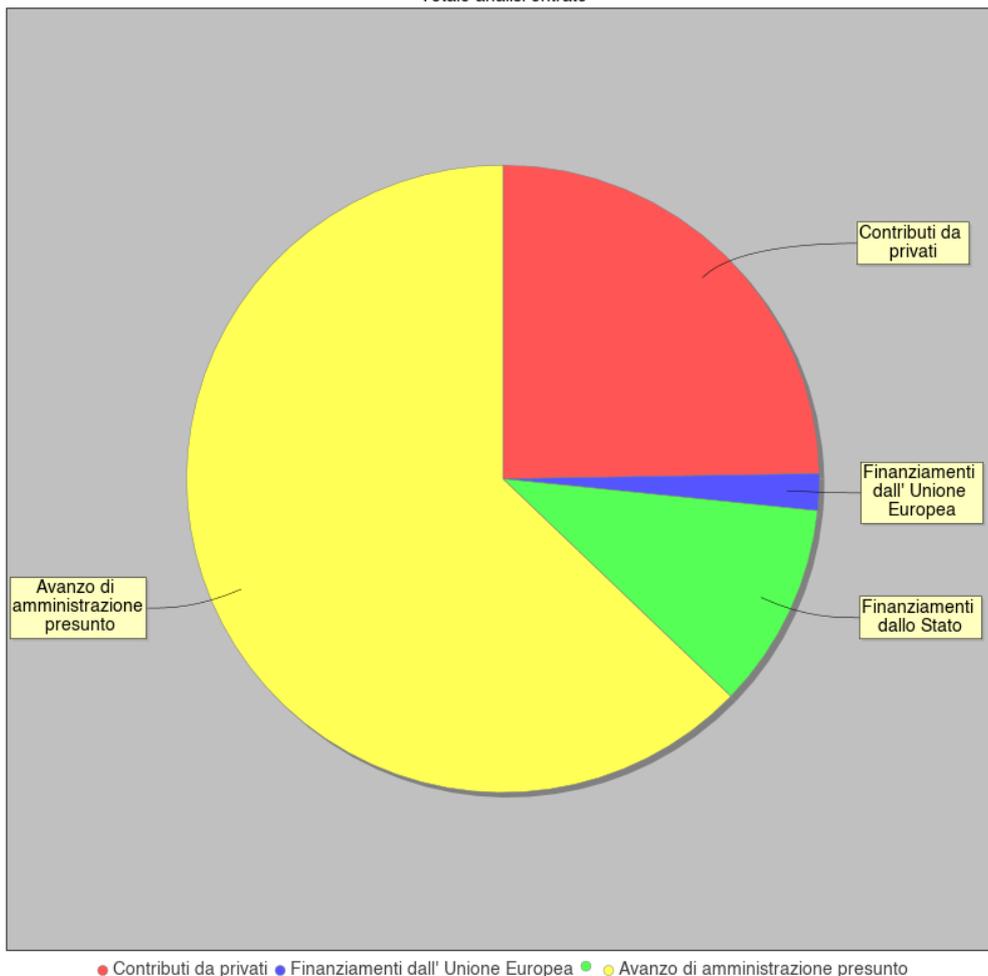
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,29	0,29	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,29	0,29	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	467.172,65
Finanziamenti dall' Unione Europea	14.000,00
Finanziamenti dallo Stato	78.657,05
Contributi da privati	184.000,00



Totale analisi entrate





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	480.392,85	378.437,58	78,78 %
P. Progetti	196.243,06	153.446,78	78,19 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	676.635,91	531.884,36	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		531.884,36	



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	446.883,09	33.509,76	480.392,85	378.437,58	357.920,08	20.517,50	309.964,56	-68.473,02
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.765,40	6.000,00	43.765,40	14.715,51	7.462,31	7.253,20	22.200,00	7.484,49
	2	Funzionamento amministrativo	56.500,00	3.000,00	59.500,00	32.664,24	29.657,64	3.006,60	49.700,00	17.035,76
	3	Didattica	78.623,40	24.509,76	103.133,16	65.015,66	54.757,96	10.257,70	87.509,76	22.494,10
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	29.984,29	0,00	29.984,29	4.667,80	4.667,80	0,00	20.169,00	15.501,20
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	240.010,00	0,00	240.010,00	261.374,37	261.374,37	0,00	126.385,80	-134.988,57
	6	Attività di orientamento	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00

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	154.431,00	41.812,06	196.243,06	153.446,78	149.446,78	4.000,00	171.664,00	18.217,22
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	26.500,00	0,00	26.500,00	484,08	484,08	0,00	26.500,00	26.015,92
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	104.600,00	41.812,06	146.412,06	130.844,43	126.844,43	4.000,00	124.833,00	-6.011,43
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	11.331,00	0,00	11.331,00	14.878,07	14.878,07	0,00	11.331,00	-3.547,07
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.000,00	0,00	9.000,00	7.240,20	7.240,20	0,00	9.000,00	1.759,80
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

G - Gestioni economiche

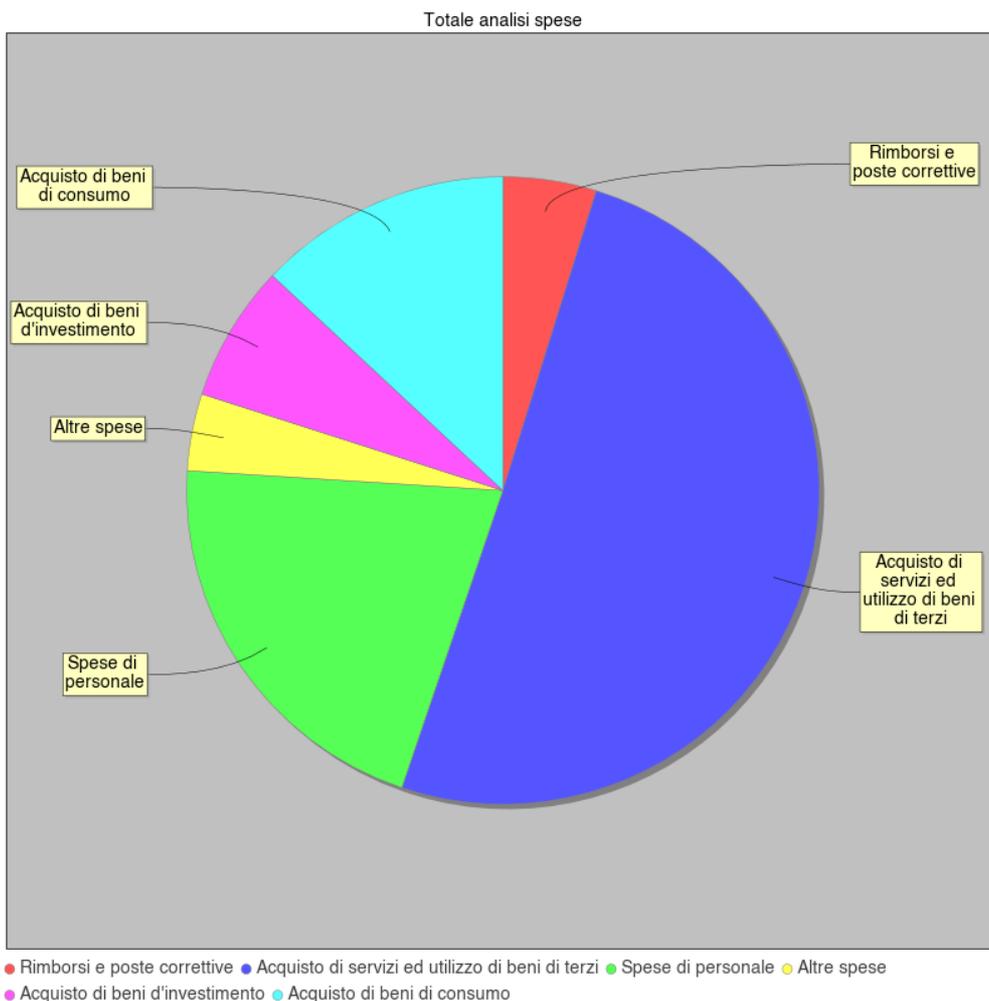
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	154.852,96
Acquisto di beni di consumo	111.541,76
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	314.762,19
Acquisto di beni d'investimento	42.233,40
Altre spese	23.810,00
Rimborsi e poste correttive	28.669,00





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

La consistenza patrimoniale che si evince dal modello k ha subito una variazione negativa di € 75.217,37 (dovuta alla diminuzione di residui attivi e depositi bancari al 31 dicembre 2020. Il totale della consistenza è di € 658.189,33

[Luogo] Data: **15-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Letizia Maria Teresa Stagnati

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Grazia Nolli