

**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 09/02/2020 con provvedimento n. 12 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	300.835,16	Programmazione definitiva	284.335,22	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.499,94
Accertamenti	113.539,63	Impegni	119.400,24	<i>Disavanzo di competenza</i> 5.860,61
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				100.327,36
Riscossioni competenza residui (B)	133.671,43	Pagamenti competenza residui (C)	84.999,75	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				148.999,04
Somme rimaste da riscuotere (E)	200,00	Somme rimaste da pagare (F)	36.046,54	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -35.846,54
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	68.062,85	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	38,03	
Totale residui attivi (I=E+G)	68.262,85	Totale residui passivi (L=F+H)	36.084,57	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 32.178,28

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	187.037,93	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	91.428,02	91.428,02	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.089,60	9.089,60	100,00 %
6. Contributi da privati	13.279,60	13.022,00	98,06 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	300.835,16	113.539,63	
Disavanzo di competenza		5.860,61	
		119.400,24	



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	221.256,41	-34.218,48	187.037,93
	2	Vincolato	136.166,77	-23.631,24	112.535,53
	1	Non vincolato	85.089,64	-10.587,24	74.502,40

L'avanzo di amministrazione presunto di € 224.982,17 comprende la cifra di € 81.795,13 che rappresenta l'avanzo non vincolato, mentre la cifra di € 143.186,84 l'avanzo vincolato.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	14.504,67	91.428,02	91.428,02	91.428,02	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.504,67	21.742,00	21.742,00	21.742,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	69.686,02	69.686,02	69.686,02	0,00

I Finanziamenti dello Stato sono le entrate non vincolate per la Dotazione Ordinaria ed entrate vincolate per la terziarizzazione dei servizi.

I finanziamenti vincolati dallo Stato per la terziarizzazione dei servizi, sono vincolati per il contratto di appalto pulizie con la Dussmann Service S.R.L. che opera nell'istituto con due unità di personale.

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	6.400,80	9.089,60	9.089,60	9.089,60	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	6.400,80	4.082,00	4.082,00	4.082,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	507,60	507,60	507,60	0,00

I contributi da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche sono destinati al finanziamento del progetto Pez, del progetto ambiente e per l'acquisto di materiale didattico/informatico.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00				



				13.279,60	13.022,00	13.022,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.964,10	6.706,50	6.706,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	765,00	765,00	765,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.471,00	5.471,00	5.471,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	79,50	79,50	79,50	0,00

I contributi da privati (famiglie) sono destinati essenzialmente alla copertura assicurativa degli alunni e del personale scolastico, ai viaggi di istruzione, al progetto solidarietà e al finanziamento di parte della progettualità implementata dall'istituto e presente nel PTOF:

- A.3.2 - Corso Youtube
- A.3.3 - Corso di computer e trattamento delle immagini
- A.3.4 - Corso scacchi
- P.1.6 - Progetto fotografia
- P.1.8 - Progetto educazione musicale
- P.1.10 - Progetto Pet Therapy
- P.1.11 - Progetto LSS saperi scientifici
- P.1.12 - Progetto Formazione e ricerca uso LIM
- P.1.13 - Atelier creativi
- P.2.2 - Lingua Inglese
- P.2.3 - Progetto un'aula in Giardino
- P.2.7 - Progetto Teatro
- P.2.9 - Progetti di Latino
- P.5.1 - Campionati internazionali

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
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

Analizzando la situazione delle Entrate emerge che l'Avanzo di Amministrazione rappresenta con il 64% circa la principale fonte di finanziamento per l'Istituto.

A seguire ci sono i finanziamenti dallo Stato per circa il 13%; i finanziamenti dall'Unione Europea per circa l'8%; i finanziamenti dall'ente locale per circa il 2%.

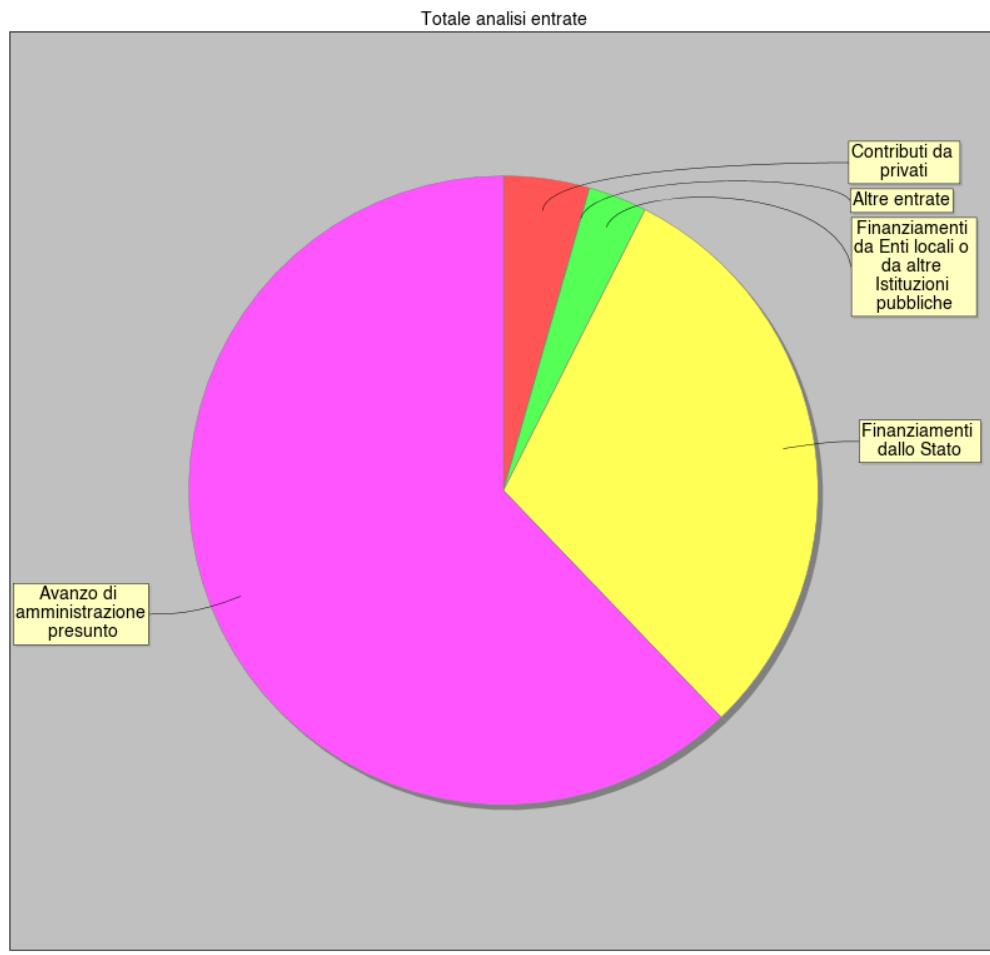
I contributi da privati (famiglie) rappresentano circa il 13% delle entrate.

Irrilevanti sono altre entrate.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	187.037,93
Finanziamenti dallo Stato	91.428,02
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.089,60



Contributi da privati	13.279,60
Altre entrate	0,01



● 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	155.610,21	82.454,56	52,99 %
P. Progetti	127.854,73	36.945,68	28,90 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	870,28	0,00	0,00 %
Totale Spese	284.335,22	119.400,24	
Avanzo di competenza		0,00	
		119.400,24	



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	84.457,89	71.152,32	155.610,21	82.454,56	49.018,81	33.435,75	155.352,61	72.898,05
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	49.646,02	30.396,27	80.042,29	59.003,66	27.632,31	31.371,35	80.042,29	21.038,63
	2	Funzionamento amministrativo	29.072,26	18.270,45	47.342,71	12.566,43	10.914,02	1.652,41	47.085,11	34.518,68
	3	Didattica	4.839,57	22.485,60	27.325,17	10.884,47	10.472,48	411,99	27.325,17	16.440,70
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	900,04	0,00	900,04	0,00	0,00	0,00	900,04	900,04

Le spese per le attività amministrativo - didattiche sono sui seguenti piani delle destinazioni: A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

A.2.1 - Funzionamento amministrativo

A.3.1 - strumenti per la didattica

A.3.2 - corso Youtube

A.3.3 - corso di computer e trattamento delle immagini

A.3.4 - corso scacchi

A.5.1 - visite e viaggi di istruzione - Acquisto di beni di consumo- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi

e spese per:

- Acquisto di beni di consumo (carta per fotocopie, materiale di pulizia, materiale di cancelleria, toner, materiale didattico, materiale igienico sanitario, ...)
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (noleggio fotocopiatori per i plessi scolastici e per l'ufficio segreteria, spese per impresa di pulizia, registro elettronico, registro presenze personale, registro elettronico alunni, assistenza programmi informatici, GDPR,.....)
- Personale (esperti interni ed esterni su progetti, medico competente, RSPP, Amministratore di Sistema,
- Rimborsi e poste correttive
- Acquisto di beni d'investimento (arredi scolastici e uffici segreteria, materiale informatico, ...)
- Altre spese
- Imposte e tasse

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	140.333,77	-12.479,04	127.854,73	36.945,68	34.245,68	2.700,00	160.471,65	123.525,97
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.749,80	0,00	7.749,80	110,32	110,32	0,00	7.749,80	7.639,48
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	132.217,12	-21.040,04	111.177,08	33.574,36	33.574,36	0,00	143.794,00	110.219,64
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	8.000,00	8.000,00	2.700,00	0,00	2.700,00	8.000,00	5.300,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	366,85	561,00	927,85	561,00	561,00	0,00	927,85	366,85

Le spese per progetti sono riferite ai seguenti piani delle destinazioni:P.1.6 - Progetto fotografia



P.1.8 - Progetto educazione musicale
P.1.10 - Progetto Pet Therapy
P.1.11 - Progetto LSS saperi scientifici
P.1.12 - Progetto formazione e ricerca uso LIM
P.1.13 - Atelier creativi
P.2.1 - Progetto Pon
P.2.2 - Lingua Inglese
P.2.3 - Progetto un'aula in giardino
P.2.4 - Progetto solidarietà
P.2.5 - Progetto Educativi Zonali
P.2.7 - Progetto Teatro
P.2.9 - Progetti di Latino
P.2.14 - Pon 10.1.1A-FSE-Pon-TO-2017-59
P.2.15 - Progetto d'istruzione domiciliare
P.2.16 - Pon 10.2.1A-FSE-Pon-TO-2017-58
P.2.17 - Pon 10.2.2A-FSE-Pon -TO-2017-121
P.2.18 - Pon 10.2.5A-FSE-Pon-TO-2018-19
P.5.1 - Campionati internazionali di matematica

per spese di:

- Acquisto di beni d'investimento
- Spese di personale (esperti esterni ed interni)
- Acquisto di beni di consumo (materiale didattico)
- Altre spese
- Imposte e tasse

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

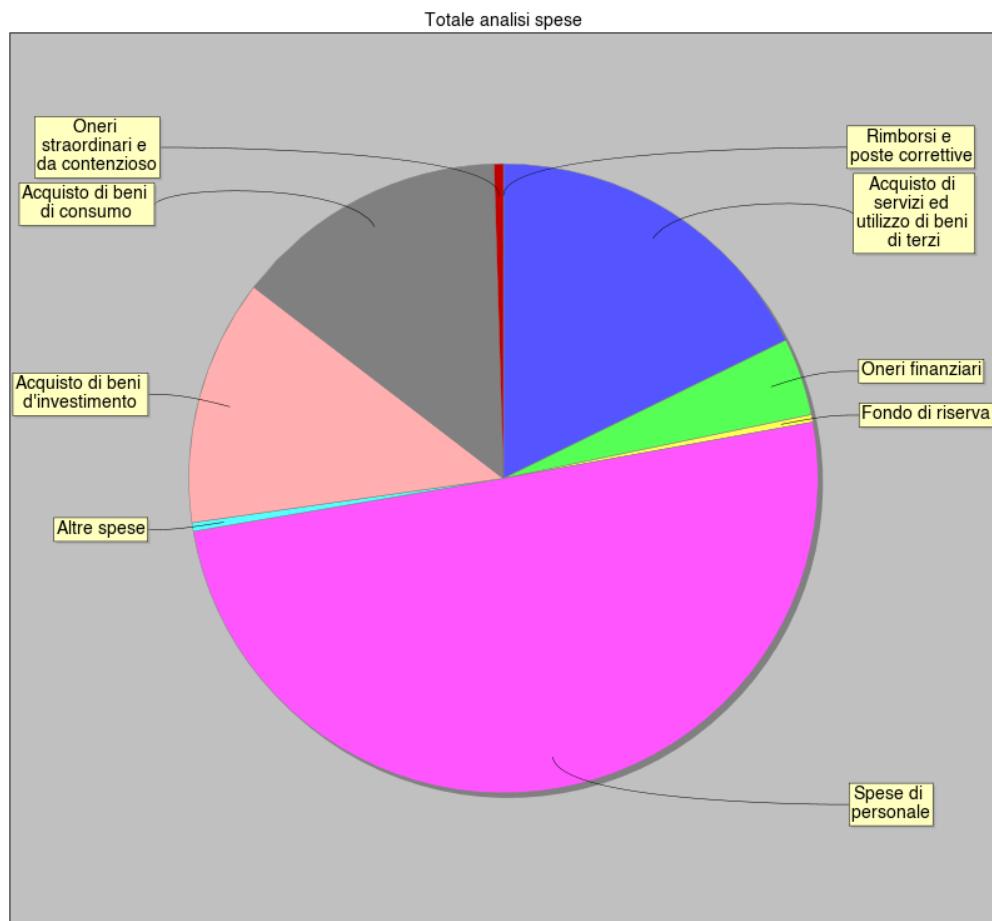
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	870,28	0,00	870,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	870,28	0,00	870,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGGREGATO – FONDO DI RISERVA

La somma di € 849,80, accontanata per il Fondo di Riserva, rientra nella percentuale del 6% della dotazione ordinaria assegnata dal Miur nell'anno 2019, pari a € 14.163,33.



SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	92.197,39
Acquisto di beni di consumo	65.358,40
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	70.848,70
Acquisto di beni d'investimento	35.283,39
Altre spese	1.571,01
Imposte e tasse	5.717,18
Oneri straordinari e da contenzioso	566,50
Oneri finanziari	6.909,89
Rimborsi e poste correttive	5.012,48
Fondo di riserva	870,28





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

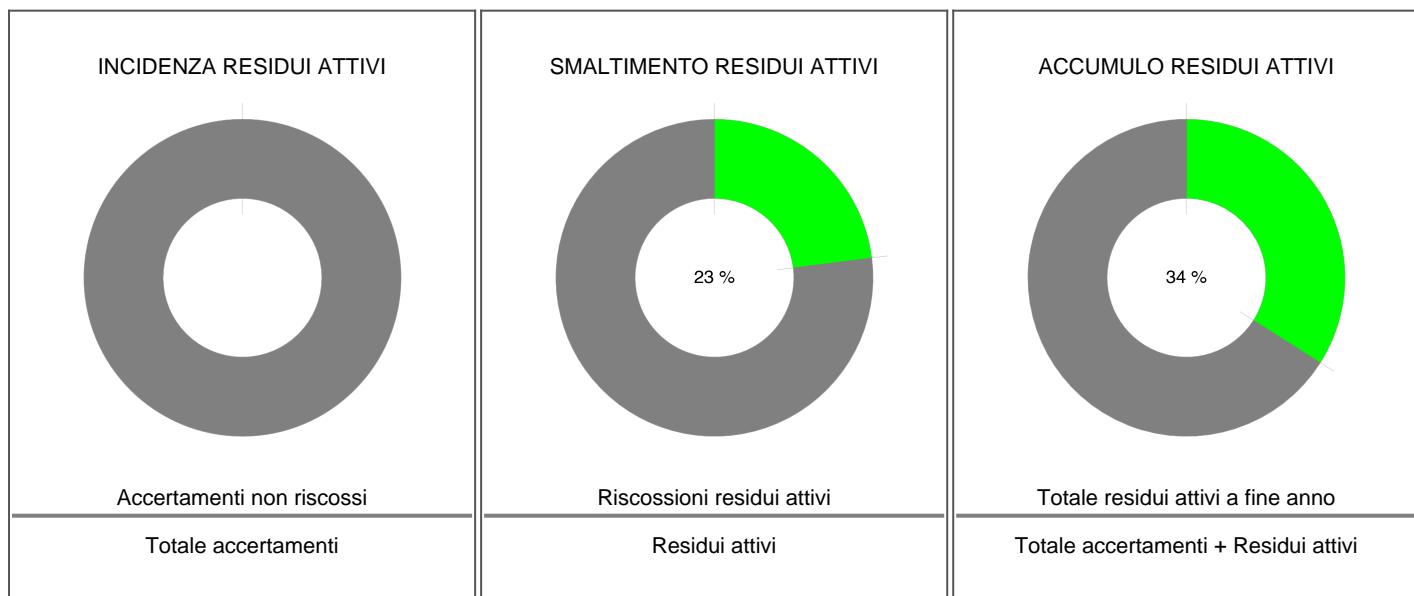
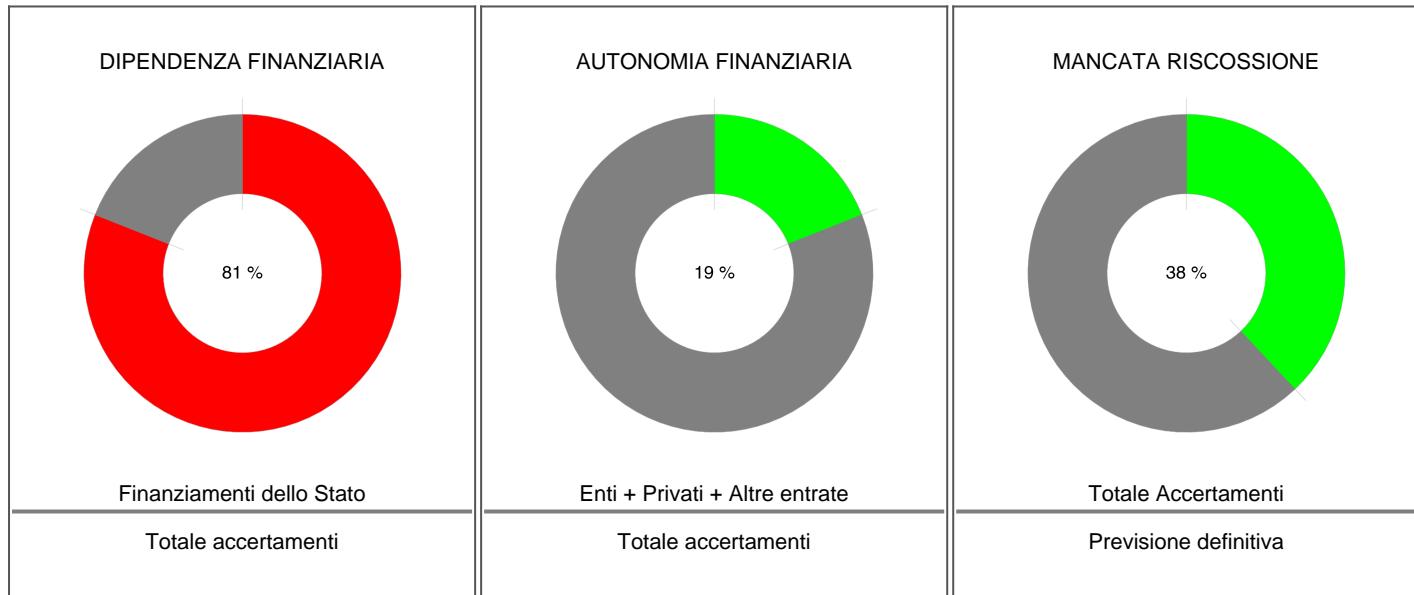
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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 relazione al Conto Consuntivo 2020 è stata predisposta al fine di illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. La scuola si è posta in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti e si è maggiormente aperta al nuovo scenario culturale, alle competenze diversificate dei docenti, alle esigenze didattiche che si evidenziano per essere all'altezza delle sfide della complessità. Particolare attenzione è stata rivolta ai seguenti aspetti: - Ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'Offerta Formativa; - Potenziamento della cultura della centralità della persona nel processo di apprendimento, in una scuola intesa come luogo di crescita umana nel rispetto delle diversità; - Cura nei confronti dell'integrazione/inclusione; - Prevenzione del disagio e della dispersione; - Promozione della formazione dei docenti e del personale ATA per il perseguimento della qualità del sistema di istruzione; - Potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare l'autoreferenzialità. La gestione finanziaria dell'Istituto nel corso dell'anno in esame ha portato a termine i progetti educativi dell'a.s. 2019/2020 e ha dato inizio a quelli relativi all'a.s. 2020/2021 raggiungendo risultati ampiamente soddisfacenti in rapporto agli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Sono stati riscontrati alcuni elementi di miglioramento per quanto riguarda le procedure di pianificazione delle attività e di gestione delle stesse, grazie alla collaborazione di tutto il personale. Le spese sostenute per la realizzazione dei progetti sono state operate sempre tenendo in considerazione i principi di efficacia ed efficienza. L'offerta di attività integrative ha garantito una qualità di servizio elevata in termini di ampliamento dell'offerta formativa, con conseguente rispetto del contratto formativo posto in essere con le famiglie. Sempre più forte e convinto il rapporto del nostro istituto con il territorio. La domanda di cultura espressa dall'odierna società necessita infatti di una scuola capace di stabilire intrecci socio-culturali con le altre agenzie educative che contribuiscono alla formazione delle giovani generazioni. Costruttivi e fruttuosi i rapporti con gli Enti Locali, con i centri culturali e le varie associazioni che si occupano sul territorio di problematiche socio umanitarie, di prevenzione ed integrazione. E' doveroso, infine, sottolineare l'impegno di tutto il personale scolastico volto a garantire il regolare funzionamento dell'Istituzione Scolastica e lo svolgimento di tutte le attività e dei progetti che sono stati avviati per contribuire al raggiungimento degli obiettivi prefissati e per garantire la qualità del servizio.

[Luogo] Data: 16-04-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Gabriella Rainone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Laura Superchi