



## **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 27/12/2019 con provvedimento n. 4 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	382.099,77	Programmazione definitiva	379.099,77	<i>Disp. fin. da programmare</i> 3.000,00
Accertamenti	193.314,94	Impegni	150.126,10	<i>Avanzo di competenza</i> 43.188,84
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				106.680,60
Riscossioni competenza residui (B)	172.145,98	Pagamenti competenza residui (C)	121.032,19	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				157.794,39
Somme rimaste da riscuotere (E)	63.923,91	Somme rimaste da pagare (F)	29.693,91	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 34.230,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	28.503,29	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	92.427,20	Totale residui passivi (L=F+H)	29.693,91	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 62.733,29



### 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	188.784,83	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	83.054,31	83.054,31	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	94.544,85	94.544,85	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.506,05	6.506,05	100,00 %
6. Contributi da privati	8.617,00	8.617,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	592,72	592,72	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	382.099,77	193.314,94	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	193.314,94	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC I.O. STRONGOLI

88816 STRONGOLI (KR) VIA VIGNA DEL PRINCIPE C.F. 81005470794 C.M. KRIC80900B

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	188.784,83	0,00	188.784,83
	2	Vincolato	86.693,98	0,00	86.693,98
	1	Non vincolato	102.090,85	0,00	102.090,85

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	45.118,50	83.054,31	83.054,31	23.880,25	59.174,06
	1	Fondi sociali europei (FSE)	45.118,50	45.118,50	45.118,50	0,00	45.118,50
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	37.935,81	37.935,81	23.880,25	14.055,56

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	27.579,49	94.544,85	94.544,85	93.052,85	1.492,00
	1	Dotazione ordinaria	27.579,49	36.161,57	36.161,57	36.161,57	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	58.383,28	58.383,28	56.891,28	1.492,00

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	6.506,05	6.506,05	6.506,05	3.248,20	3.257,85
	2	Provincia vincolati	6.506,05	6.506,05	6.506,05	3.248,20	3.257,85

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	13.650,00	8.617,00	8.617,00	8.617,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.500,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.000,00	3.421,00	3.421,00	3.421,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	150,00	286,00	286,00	286,00	0,00



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC I.O. STRONGOLI

88816 STRONGOLI (KR) VIA VIGNA DEL PRINCIPE C.F. 81005470794 C.M. KRIC80900B

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	592,72	592,72	592,72	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	592,72	592,72	592,72	0,00

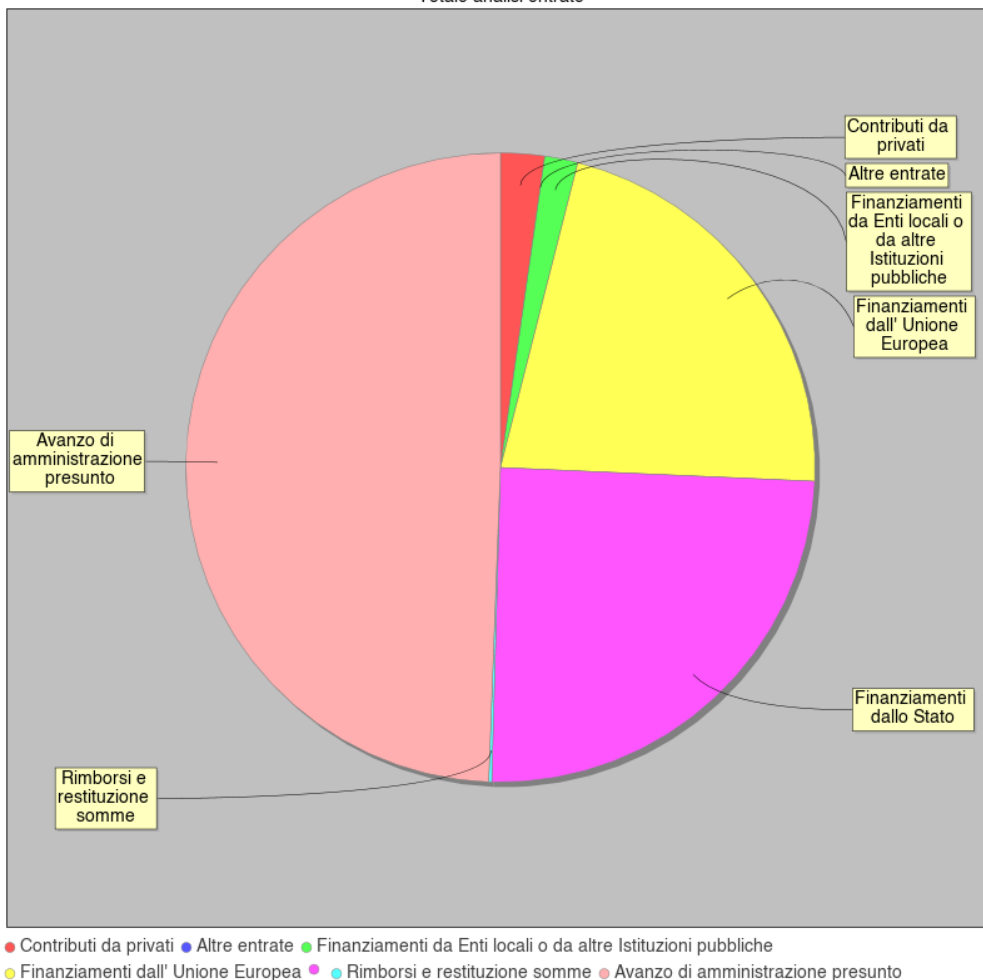
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	188.784,83
Finanziamenti dall' Unione Europea	83.054,31
Finanziamenti dallo Stato	94.544,85
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.506,05
Contributi da privati	8.617,00
Rimborsi e restituzione somme	592,72
Altre entrate	0,01



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	298.284,75	140.890,23	47,23 %
P. Progetti	79.581,49	9.235,87	11,61 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.233,53	0,00	0,00 %
Totale Spese	379.099,77	150.126,10	
Avanzo di competenza		43.188,84	
Totale a pareggio		193.314,94	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC I.O. STRONGOLI

88816 STRONGOLI (KR) VIA VIGNA DEL PRINCIPE C.F. 81005470794 C.M. KRIC80900B

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	202.532,93	95.751,82	298.284,75	140.890,23	112.849,12	28.041,11	328.803,04	187.912,81
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.673,40	13.738,77	45.412,17	37.160,73	36.953,15	207,58	45.343,49	8.182,76
	2	Funzionamento amministrativo	28.384,21	2.000,00	30.384,21	8.534,33	8.534,33	0,00	30.752,89	22.218,56
	3	Didattica	45.007,38	85.436,93	130.444,31	64.758,26	36.924,73	27.833,53	135.343,47	70.585,21
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	80.975,77	339,60	81.315,37	24.224,19	24.224,19	0,00	97.440,50	73.216,31
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.399,75	-6.007,28	9.392,47	6.212,72	6.212,72	0,00	18.586,47	12.373,75
	6	Attività di orientamento	1.092,42	243,80	1.336,22	0,00	0,00	0,00	1.336,22	1.336,22

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	74.872,42	4.709,07	79.581,49	9.235,87	7.583,07	1.652,80	103.904,28	94.668,41
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	37.243,82	1.000,00	38.243,82	2.972,80	2.972,80	0,00	54.222,83	51.250,03
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.828,60	0,00	21.828,60	430,00	430,00	0,00	30.175,11	29.745,11
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	11.500,00	746,00	12.246,00	3.616,00	3.616,00	0,00	12.246,00	8.630,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.300,00	2.963,07	5.263,07	2.217,07	564,27	1.652,80	5.260,34	3.043,27
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00

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	1.233,53	0,00	1.233,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.233,53	0,00	1.233,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





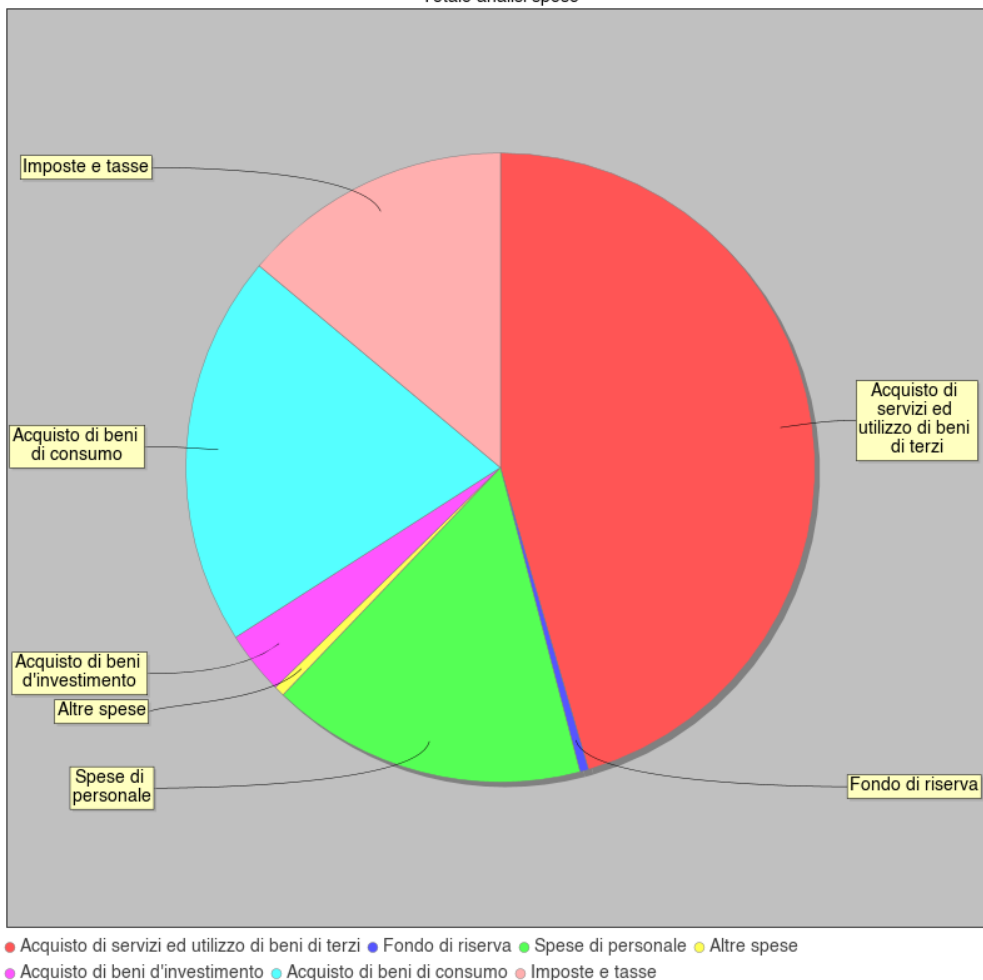
Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC I.O. STRONGOLI

88816 STRONGOLI (KR) VIA VIGNA DEL PRINCIPE C.F. 81005470794 C.M. KRIC80900B

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

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	49.686,74
Acquisto di beni di consumo	70.443,82
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	131.704,19
Acquisto di beni d'investimento	68.543,31
Altre spese	1.892,72
Imposte e tasse	55.095,93
Rimborsi e poste correttive	499,53
Fondo di riserva	1.233,53

Totale analisi spese





### **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: CALABRIA**  
**IC I.O. STRONGOLI**

88816 STRONGOLI (KR) VIA VIGNA DEL PRINCIPE C.F. 81005470794 C.M. KRIC80900B



## **5. Conclusioni**

[Luogo] Data: **09-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**RAG. RAFFAELINA MENDICINO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**PROF.SSA ANNA MARIA TAFURI**