



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)
- 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 14/01/2020 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.336.057,10	Programmazione definitiva	1.327.192,55	<i>Disp. fin. da programmare</i> 8.864,55
Accertamenti	527.851,56	Impegni	362.543,83	<i>Avanzo di competenza</i> 165.307,73
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				393.167,98
Riscossioni competenza residui (B)	374.960,96	Pagamenti competenza residui (C)	361.827,33	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				406.301,61
Somme rimaste da riscuotere (E)	227.641,22	Somme rimaste da pagare (F)	2.216,50	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 225.424,72
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	343.472,49	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.685,55	
Totale residui attivi (I=E+G)	571.113,71	Totale residui passivi (L=F+H)	3.902,05	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 567.211,66

codiceA00 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U



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	808.205,54	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	197.200,23	197.200,23	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	232.771,89	232.771,89	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	17.584,78	17.584,78	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	70.612,43	70.612,43	100,00 %
6. Contributi da privati	7.399,59	7.399,59	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.282,52	2.282,52	100,00 %
12. Altre entrate	0,12	0,12	100,00 %
Totale Entrate	1.336.057,10	527.851,56	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		527.851,56	

codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

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	805.637,63	2.567,91	808.205,54
	2	Vincolato	805.637,63	2.567,91	808.205,54

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	197.200,23	197.200,23	17.136,59	180.063,64
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	187.200,23	187.200,23	17.136,59	170.063,64
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	41.564,87	232.771,89	232.771,89	200.710,09	32.061,80
	1	Dotazione ordinaria	29.096,66	44.049,67	44.049,67	44.049,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	12.468,21	188.722,22	188.722,22	156.660,42	32.061,80

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	17.584,78	17.584,78	2.069,00	15.515,78
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	17.584,78	17.584,78	2.069,00	15.515,78

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	70.612,43	70.612,43	70.612,43	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	1.984,20	1.984,20	1.984,20	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	67.628,23	67.628,23	67.628,23	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

6 - Contributi da privati

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	5.000,00	7.399,59	7.399,59	7.399,59	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	5.012,09	5.012,09	5.012,09	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	1.887,50	1.887,50	1.887,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	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	2.282,52	2.282,52	2.282,52	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	2.282,52	2.282,52	2.282,52	0,00

12 - Altre entrate

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

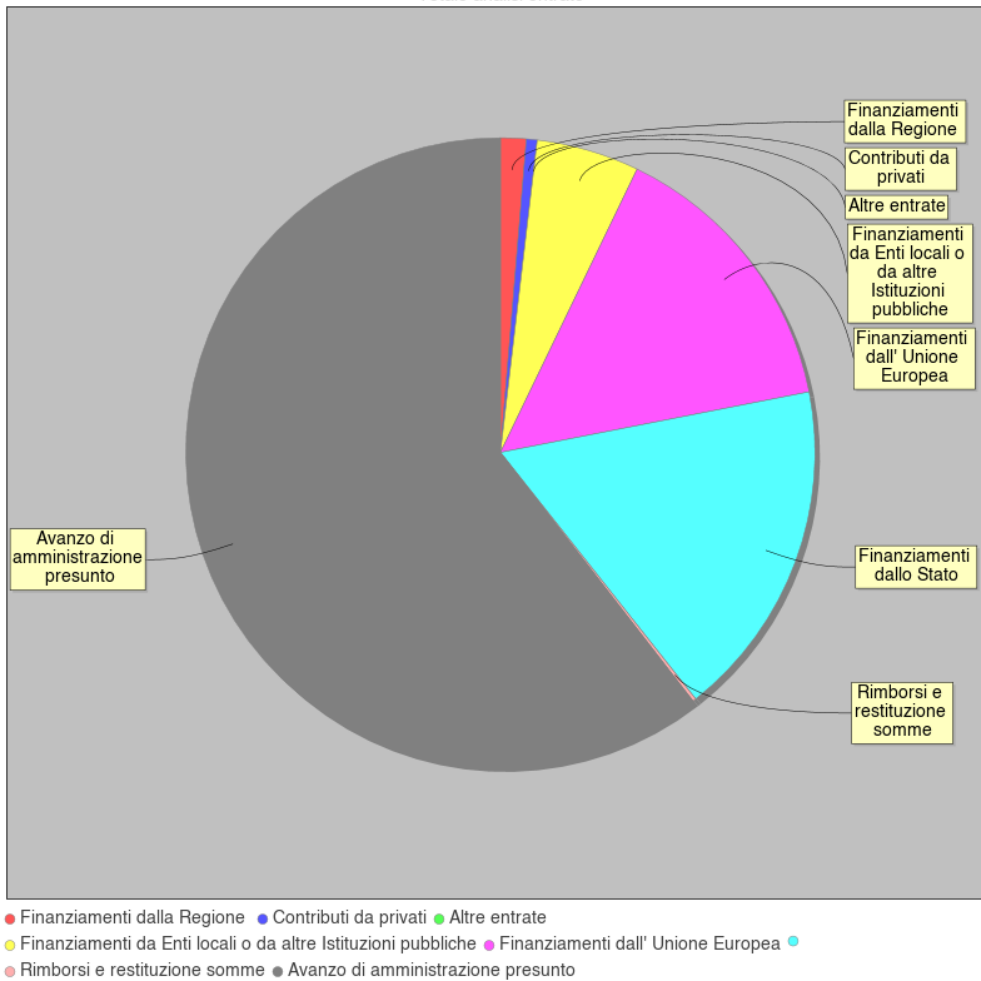
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	808.205,54
Finanziamenti dall' Unione Europea	197.200,23
Finanziamenti dallo Stato	232.771,89
Finanziamenti dalla Regione	17.584,78
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	70.612,43
Contributi da privati	7.399,59
Rimborsi e restituzione somme	2.282,52
Altre entrate	0,12

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



codiceA00 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



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	834.788,24	245.713,36	29,43 %
P. Progetti	490.843,75	116.830,47	23,80 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.560,56	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.327.192,55	362.543,83	
Avanzo di competenza		165.307,73	
Totale a pareggio		527.851,56	

codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

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	485.994,26	348.793,98	834.788,24	245.713,36	243.496,86	2.216,50	945.081,12	699.367,76
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	98.456,59	59.194,87	157.651,46	79.210,76	79.084,26	126,50	159.151,34	79.940,58
	2	Funzionamento amministrativo	97.171,92	87.431,67	184.603,59	88.899,88	88.899,88	0,00	184.603,59	95.703,71
	3	Didattica	139.037,81	190.888,55	329.926,36	72.231,82	70.141,82	2.090,00	329.426,36	257.194,54
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	146.686,76	6.176,29	152.863,05	491,05	491,05	0,00	262.156,05	261.665,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.607,29	3.628,50	6.235,79	3.333,99	3.333,99	0,00	6.235,79	2.901,80
	6	Attività di orientamento	2.033,89	1.474,10	3.507,99	1.545,86	1.545,86	0,00	3.507,99	1.962,13

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	355.783,13	135.060,62	490.843,75	116.830,47	116.830,47	0,00	571.648,25	454.817,78
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	47.783,35	17.315,78	65.099,13	17.342,73	17.342,73	0,00	83.069,73	65.727,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	307.999,78	117.144,39	425.144,17	99.487,74	99.487,74	0,00	487.978,07	388.490,33
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	600,45	600,45	0,00	0,00	0,00	600,45	600,45

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	1.560,56	0,00	1.560,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.560,56	0,00	1.560,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

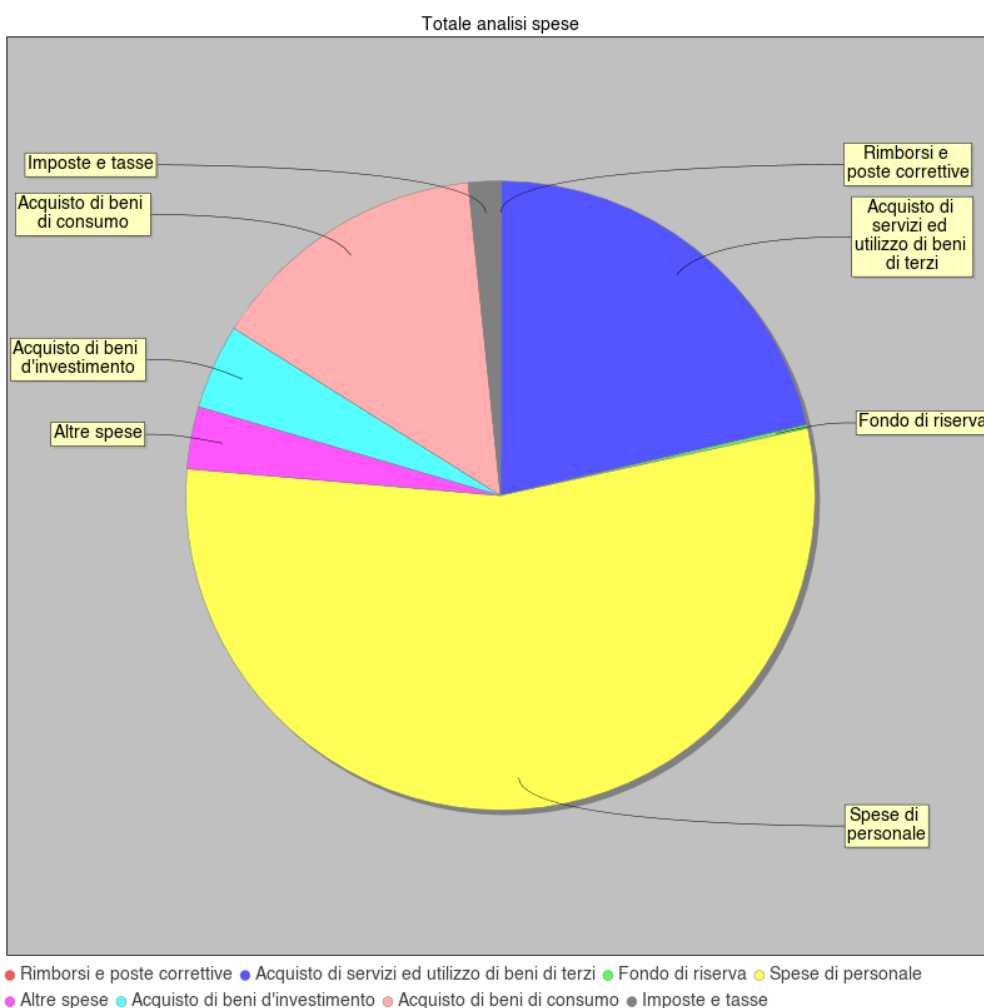
Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	577.677,55
Acquisto di beni di consumo	243.890,33
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	269.541,48
Acquisto di beni d'investimento	96.703,63
Altre spese	98.027,11
Imposte e tasse	37.762,89
Rimborsi e poste correttive	2.029,00
Fondo di riserva	1.560,56



codiceA00 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



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.

codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



codiceA00 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"**

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **29-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Nadia Simoncelli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Girolamo ARCURI

codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005444 - 29/03/2021 - C14 - Contabilità general - U

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI