



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ISTITUTO COMPRENSIVO VIA CAVOUR**

MIIC83800T

via Annoni, 47/a - 20012 Cuggiono

Tel: 02 974082 - Fax: 02 97240752

e-mail uffici: miic83800t@istruzione.it posta certificata: miic83800t@pec.istruzione.it
www.istitutocomprensivocuggiono.gov.it

**Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2020
Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n°129 del 28-8-2018), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **23/01/2020** con delibera n° 46.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2020.

Le entrate accertate ammontano a € **235.189,09** di cui € **200.915,54** rimosse.

Le uscite impegnate ammontano a € **189.812,10** di cui € **164.418,63** pagate e € **25.393,47** non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stato reintegrato con mandati n° (16 del 27/01/2020 e 200 del 08/06/2020).

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 96.412,51		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 19.971,21	€ 19.971,21	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 102.081,47	€ 102.081,47	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO

05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 69.798,55	€ 69.798,55	1,00
06-Contributi da privati	€ 40.572,79	€ 40.572,79	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 2.765,00	€ 2.765,00	1,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 0,07	€ 0,07	0,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 331.601,60	€ 235.189,09	0,00
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 0,00	€ 235.189,09	0,00

SPESE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività'	€ 171.264,18	€ 137.717,33
Progetti	€ 135.427,26	€ 52.094,77
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 303,46	€ 0,00
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00
Totale Spese	€ 306.994,90	€ 189.812,10
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 45.376,99
Totale a Pareggio	€ 0,00	€ 235.189,09

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di **€ 45.376,99**.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 15.109,21	€ 13.737,83	€ 1.371,38	€ 34.273,55	€ 0,00	€ 35.644,93

	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 5.336,31	€ 5.336,31	€ 0,00	€ 25.393,47	€ 0,00	€ 25.393,47

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 34.273,55 e pagati residui passivi per euro 25.393,47.

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 44.523,69	€ 46.519,33	€ 91.043,02
Totale Disponibilità	€ 101.748,82	€ 65.714,65	€ 167.463,47
Totale dell'attivo	€ 146.272,51	€ 112.233,98	€ 258.506,49
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale attivo	€ 146.272,51	€ 112.233,98	€ 258.506,49
PASSIVO			
Totale debiti	€ 5.336,31	€ 20.057,16	€ 25.393,47
Consistenza Patrimoniale	€ 140.936,20	€ 92.176,82	€ 233.113,02
Totale passivo	€ 146.272,51	€ 112.233,98	€ 258.506,49

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 86.639,61
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2020		
Riscossioni	€ 13.737,83	€ 201.665,54	€ 215.403,37	
Pagamenti	€ 5.336,31	€ 164.918,63	€ 170.254,94	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 131.788,04
Residui Attivi	€ 1.371,38	€ 33.773,55		€ 35.144,93
Residui Passivi	€ 0,00	€ 25.393,47		€ 25.393,47
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020				€ 141.539,50

Dall'estratto del conto corrente postale n° **29401205** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di **€ 30,50=.**

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari **€ 131.788,04** + postali **€ 30,50 = € 131.818,54 =.**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0313005** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE									
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Beni Invest. (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
A01	€ 0,00	€ 24.203,17	€ 10.690,64	€ 0,00	€ 2.841,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 39.528,42	€ 37.735,29
A02	€ 0,00	€ 5.488,30	€ 12.579,49	€ 949,20	€ 3.426,95	€ 1.338,99	€ 0,00	€ 31.498,75	€ 23.782,93
A03	€ 0,00	€ 2.761,81	€ 6.055,00	€ 0,00	€ 8.183,31	€ 40.168,99	€ 0,00	€ 79.224,61	€ 57.169,11
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.864,00	€ 0,00	€ 166,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.530,00	€ 19.030,00
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 482,40	€ 0,00
PROGETTI	€ 12.231,78	€ 3.654,34	€ 17.606,70	€ -	€ 2.126,38	€ 16.475,57	€ 0,00	€ 135.427,26	€ 52.094,77
TOTALE	€ 12.231,78	€ 36.107,62	€ 65.795,83	€ 949,20	€ 16.744,12	€ 57.983,55	€ -	€ 306.691,44	€ 189.812,10

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2020;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2020, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Magenta, li 10/03/2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Antonietta Esposito

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO