

**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 09/12/2019 con provvedimento n. 77 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	255.943,83	Programmazione definitiva	239.292,54	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.651,29
Accertamenti	126.481,33	Impegni	115.818,75	<i>Avanzo di competenza</i> 10.662,58
<i>Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)</i>				124.855,44
Riscossioni competenza residui (B)	126.211,63	Pagamenti competenza residui (C)	114.409,48	
<i>Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)</i>				136.657,59
Somme rimaste da riscuotere (E)	1.269,70	Somme rimaste da pagare (F)	9.219,27	<i>Accertamenti non riscossi -</i> <i>Impegni non pagati (nell'anno)</i> -7.949,57
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	11.417,06	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	12.686,76	Totale residui passivi (L=F+H)	9.219,27	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 3.467,49



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	129.462,50	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	86.913,96	86.913,96	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.401,56	9.401,56	100,00 %
6. Contributi da privati	14.965,80	14.965,80	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Total Entrate	255.943,83	126.481,33	
Disavanzo di competenza		0,00	
		Total a pareggio	126.481,33



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	135.795,55	-6.333,05	129.462,50
	2	Vincolato	84.144,26	-6.333,05	77.811,21
	1	Non vincolato	51.651,29	0,00	51.651,29

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	13.000,00	13.000,00	11.730,30	1.269,70
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	11.730,30	1.269,70

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	15.431,99	86.913,96	86.913,96	86.913,96	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.431,99	24.722,00	24.722,00	24.722,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	62.191,96	62.191,96	62.191,96	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	2.458,36	9.401,56	9.401,56	9.401,56	0,00
	4	Comune vincolati	2.458,36	8.393,56	8.393,56	8.393,56	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.008,00	1.008,00	1.008,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	40.212,50	14.965,80	14.965,80	14.965,80	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	4.281,00	4.281,00	4.281,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	756,80	756,80	756,80	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	7.725,50	7.725,50	7.725,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	652,50	652,50	652,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	8.212,50	1.550,00	1.550,00	1.550,00	0,00



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

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00

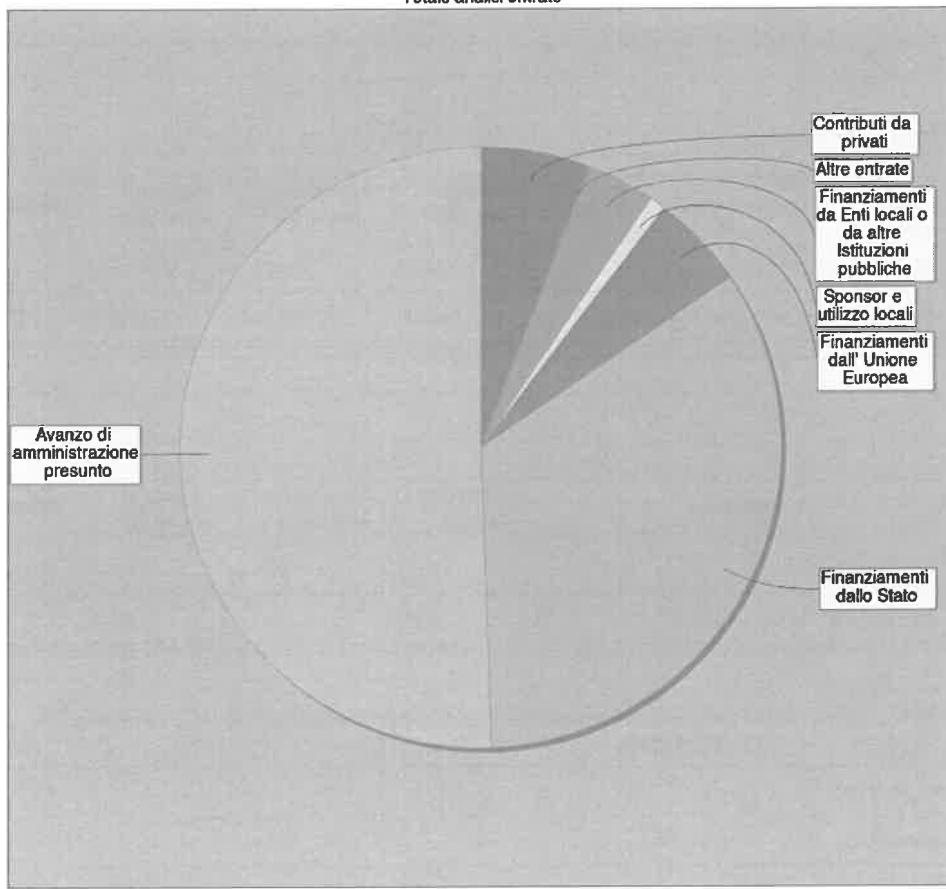
12 - Altre entrate

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

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	129.462,50
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	86.913,96
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.401,56
Contributi da privati	14.965,80
Sponsor e utilizzo locali	2.200,00
Altre entrate	0,01



Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Sponsor e utilizzo locali
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● ● 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	210.503,75	108.142,95	51,37 %
P. Progetti	28.017,19	7.675,80	27,40 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	771,60	0,00	0,00 %
Totale Spese	239.292,54	115.818,75	
Avanzo di competenza		10.662,58	
	Totale a pareggio	126.481,33	



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	118.250,84	92.252,91	210.503,75	108.142,95	98.923,68	9.219,27	212.275,35	104.132,40
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.312,11	71.550,93	107.863,04	69.447,99	61.012,36	8.435,63	109.634,64	40.186,65
	2	Funzionamento amministrativo	20.483,62	-4.079,54	16.404,08	1.514,40	1.514,40	0,00	16.404,08	14.889,66
	3	Didattica	32.380,12	49.354,02	81.734,14	36.423,76	35.640,12	783,64	81.734,14	45.310,36
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.074,99	-24.572,50	4.502,49	756,80	756,80	0,00	4.502,49	3.745,69

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	60.424,67	-32.407,48	28.017,19	7.675,80	7.675,80	0,00	28.017,19	20.341,39
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.647,76	868,00	9.515,76	1.000,00	1.000,00	0,00	9.515,76	8.515,76
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.563,88	-2.452,00	9.111,88	1.734,00	1.734,00	0,00	9.111,88	7.377,88
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	40.213,03	-30.823,48	9.389,55	4.941,80	4.941,80	0,00	9.389,55	4.447,75

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

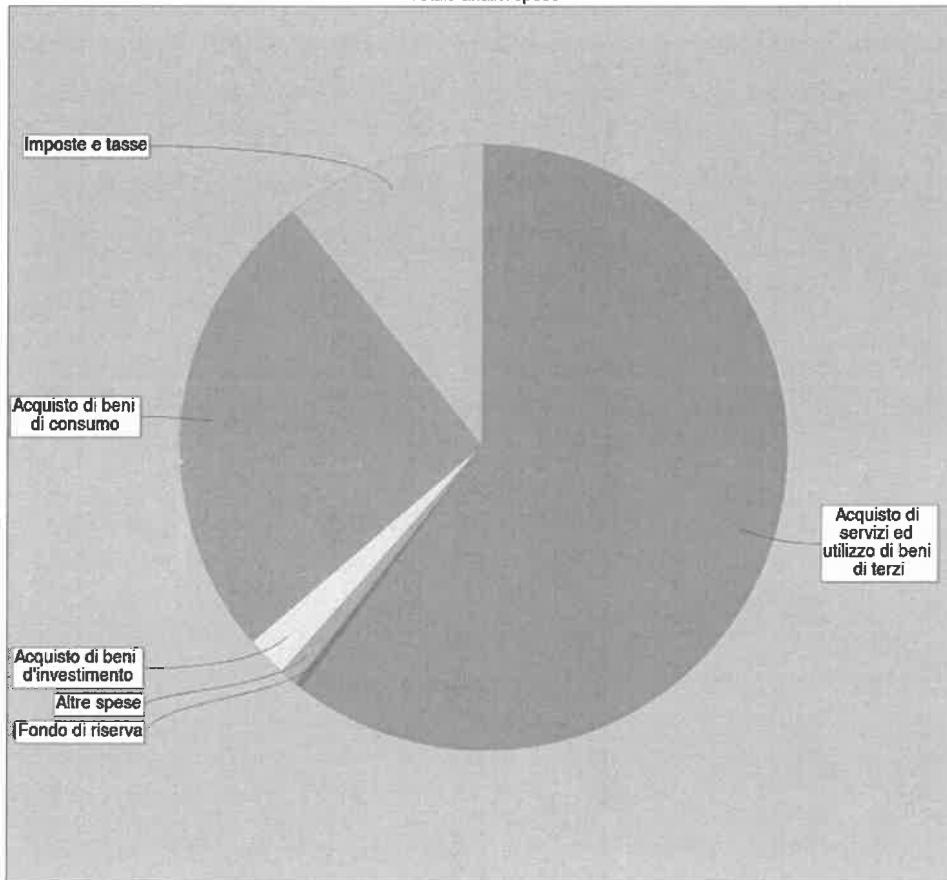
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	771,60	0,00	771,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	771,60	0,00	771,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE					IMPORTO DESTINATO				
Spese di personale					4.378,12				



Acquisto di beni di consumo	135.618,85
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	61.246,59
Acquisto di beni d'investimento	4.000,00
Altre spese	1.700,00
Imposte e tasse	31.577,38
Fondo di riserva	771,60

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

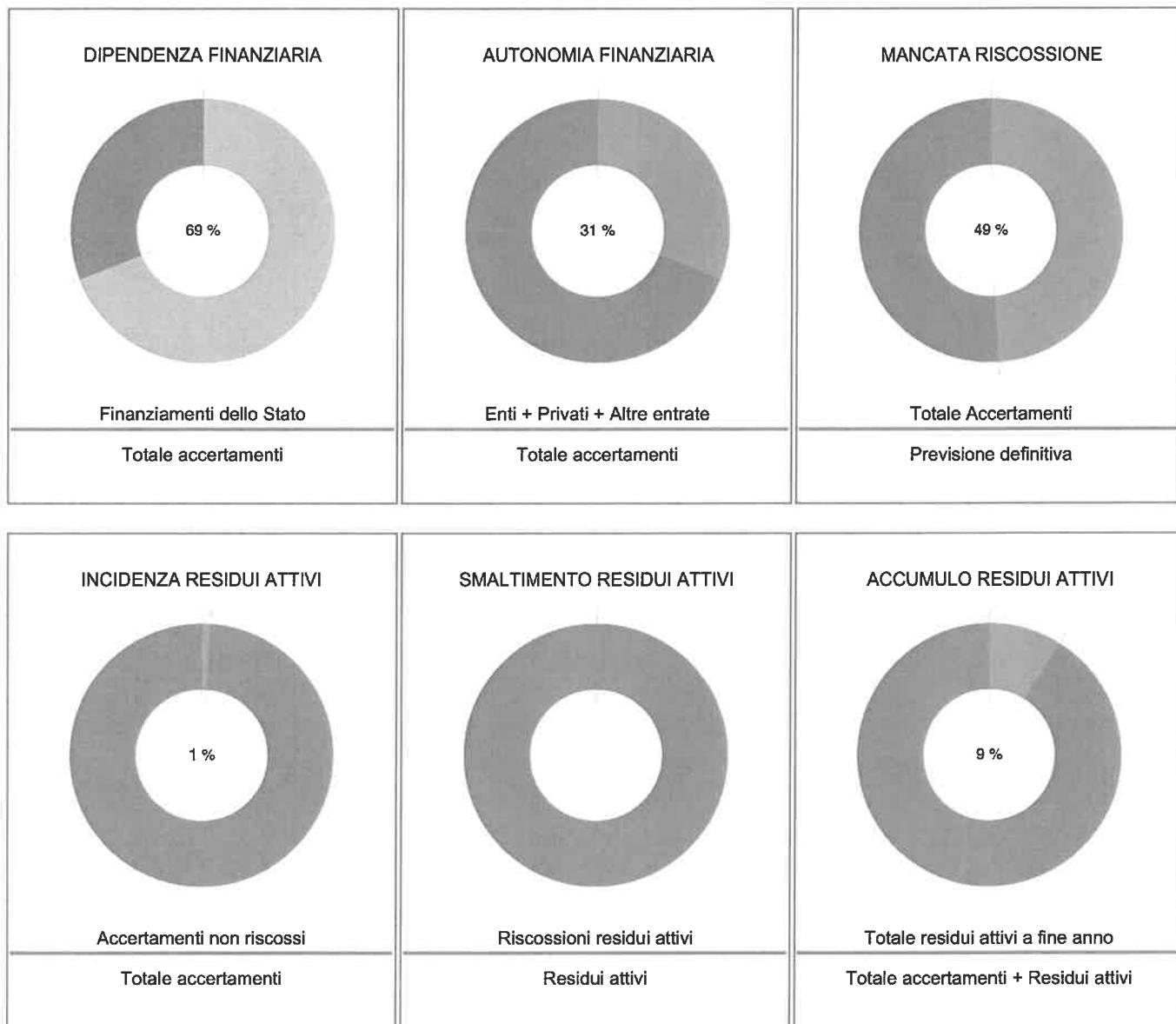
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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

Il Conto Consuntivo rispecchia fedelmente l'andamento della gestione finanziaria nel corso dell'esercizio: le risultanze contabili confermano la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa e del Piano Annuale delle Attività.

[Luogo] Data: 30-03-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

(Dott.ssa Domenica Miceli)

Domenica Miceli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof. Bruno Rossini)



Bruno Rossini

