



**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. 62 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	268.693,55	Programmazione definitiva	211.695,70	<i>Disp. fin. da programmare</i> 56.997,85
Accertamenti	100.669,57	Impegni	92.598,32	<i>Avanzo di competenza</i> 8.071,25
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				102.830,25
Riscossioni competenza residui (B)	83.162,16	Pagamenti competenza residui (C)	89.569,16	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				96.423,25
Somme rimaste da riscuotere (E)	20.282,95	Somme rimaste da pagare (F)	4.779,17	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 15.503,78
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	64.212,20	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	84.495,15	Totale residui passivi (L=F+H)	4.779,17	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 79.715,98



### 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	168.023,98	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	66.891,97	66.891,97	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	2.589,65	2.589,65	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.532,95	1.532,95	100,00 %
6. Contributi da privati	16.654,95	16.654,95	100,00 %
12. Altre entrate	0,05	0,05	100,00 %
Totale Entrate	268.693,55	100.669,57	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		100.669,57	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. ATTIGLIANO - GUARDEA

05012 ATTIGLIANO (TR) VIA MONSERRATO, 38 C.F. 80010630558 C.M. TRIC810005

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	166.615,07	1.408,91	168.023,98
	2	Vincolato	139.129,82	1.424,91	140.554,73
	1	Non vincolato	27.485,25	-16,00	27.469,25

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	0,00	13.000,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	11.130,00	66.891,97	66.891,97	66.891,97	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.130,00	16.829,40	16.829,40	16.829,40	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	50.062,57	50.062,57	50.062,57	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.589,65	2.589,65	2.589,65	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.589,65	2.589,65	2.589,65	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	0,00	1.532,95	1.532,95	1.450,00	82,95
	4	Comune vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	850,00	850,00	850,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	82,95	82,95	0,00	82,95

6 - Contributi da privati



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. ATTIGLIANO - GUARDEA

05012 ATTIGLIANO (TR) VIA MONSERRATO, 38 C.F. 80010630558 C.M. TRIC810005

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	7.200,00	16.654,95	16.654,95	9.454,95	7.200,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	957,00	957,00	957,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6,00	6,00	6,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	8.491,95	8.491,95	8.491,95	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	7.200,00	7.200,00	7.200,00	0,00	7.200,00

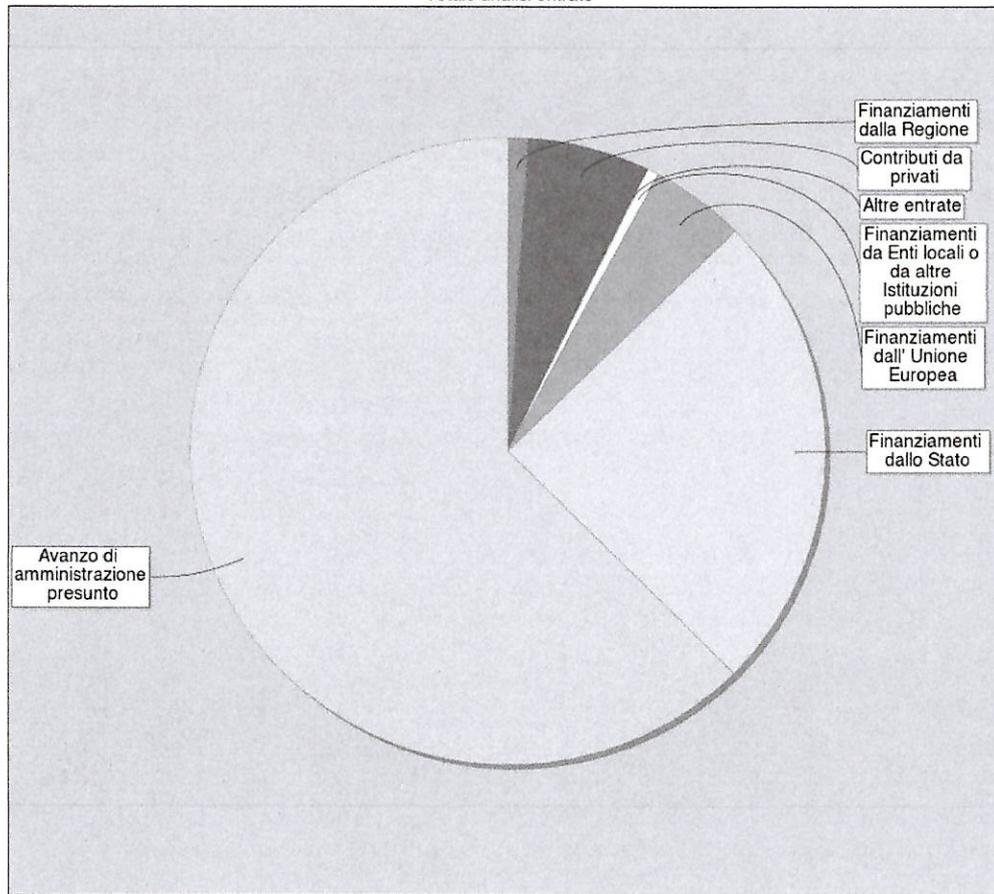
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	168.023,98
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	66.891,97
Finanziamenti dalla Regione	2.589,65
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.532,95
Contributi da privati	16.654,95
Altre entrate	0,05



Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● 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	119.818,95	69.433,32	57,95 %
P. Progetti	91.676,75	23.165,00	25,27 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	211.695,70	92.598,32	
Avanzo di competenza		8.071,25	
	Totale a pareggio	100.669,57	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. ATTIGLIANO - GUARDEA

05012 ATTIGLIANO (TR) VIA MONSERRATO, 38 C.F. 80010630558 C.M. TRIC810005

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	46.976,42	72.842,53	119.818,95	69.433,32	66.454,15	2.979,17	116.144,14	46.710,82
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.966,50	20.494,10	22.460,60	22.460,60	21.081,43	1.379,17	22.225,86	-234,74
	2	Funzionamento amministrativo	18.323,52	495,84	18.819,36	10.876,14	9.276,14	1.600,00	19.319,36	8.443,22
	3	Didattica	24.125,23	51.357,95	75.483,18	36.096,58	36.096,58	0,00	71.543,11	35.446,53
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.845,08	115,09	1.960,17	0,00	0,00	0,00	1.960,17	1.960,17
	6	Attività di orientamento	716,09	379,55	1.095,64	0,00	0,00	0,00	1.095,64	1.095,64

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	79.416,34	12.260,41	91.676,75	23.165,00	21.365,00	1.800,00	85.922,20	62.757,20
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	58.818,74	3.003,21	61.821,95	12.937,85	12.937,85	0,00	61.821,95	48.884,10
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	17.349,88	4.566,95	21.916,83	5.546,30	5.546,30	0,00	17.349,88	11.803,58
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.047,72	4.690,25	7.737,97	4.680,85	2.880,85	1.800,00	6.550,37	1.869,52
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00

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	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

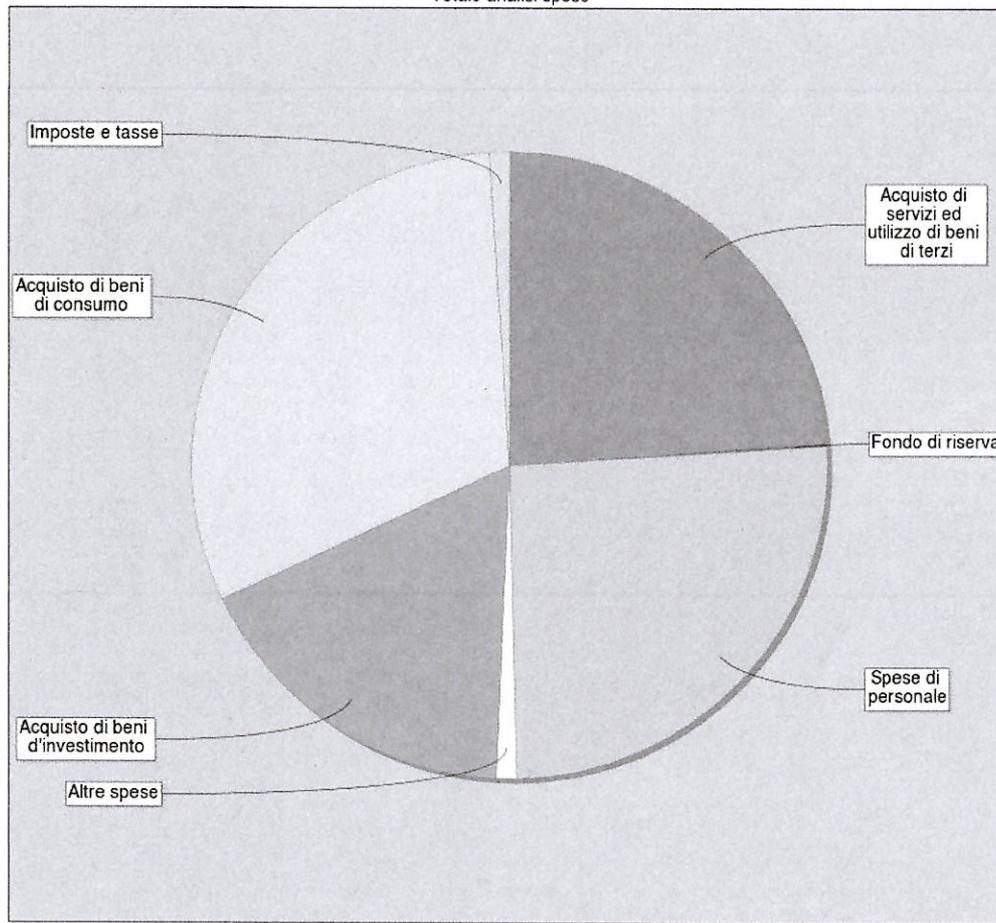


Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. ATTIGLIANO - GUARDEA

05012 ATTIGLIANO (TR) VIA MONSERRATO, 38 C.F. 80010630558 C.M. TRIC810005

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	32.473,00
Acquisto di beni di consumo	97.969,60
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	50.742,03
Acquisto di beni d'investimento	27.770,96
Altre spese	1.431,35
Imposte e tasse	1.108,76
Fondo di riserva	200,00

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● 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

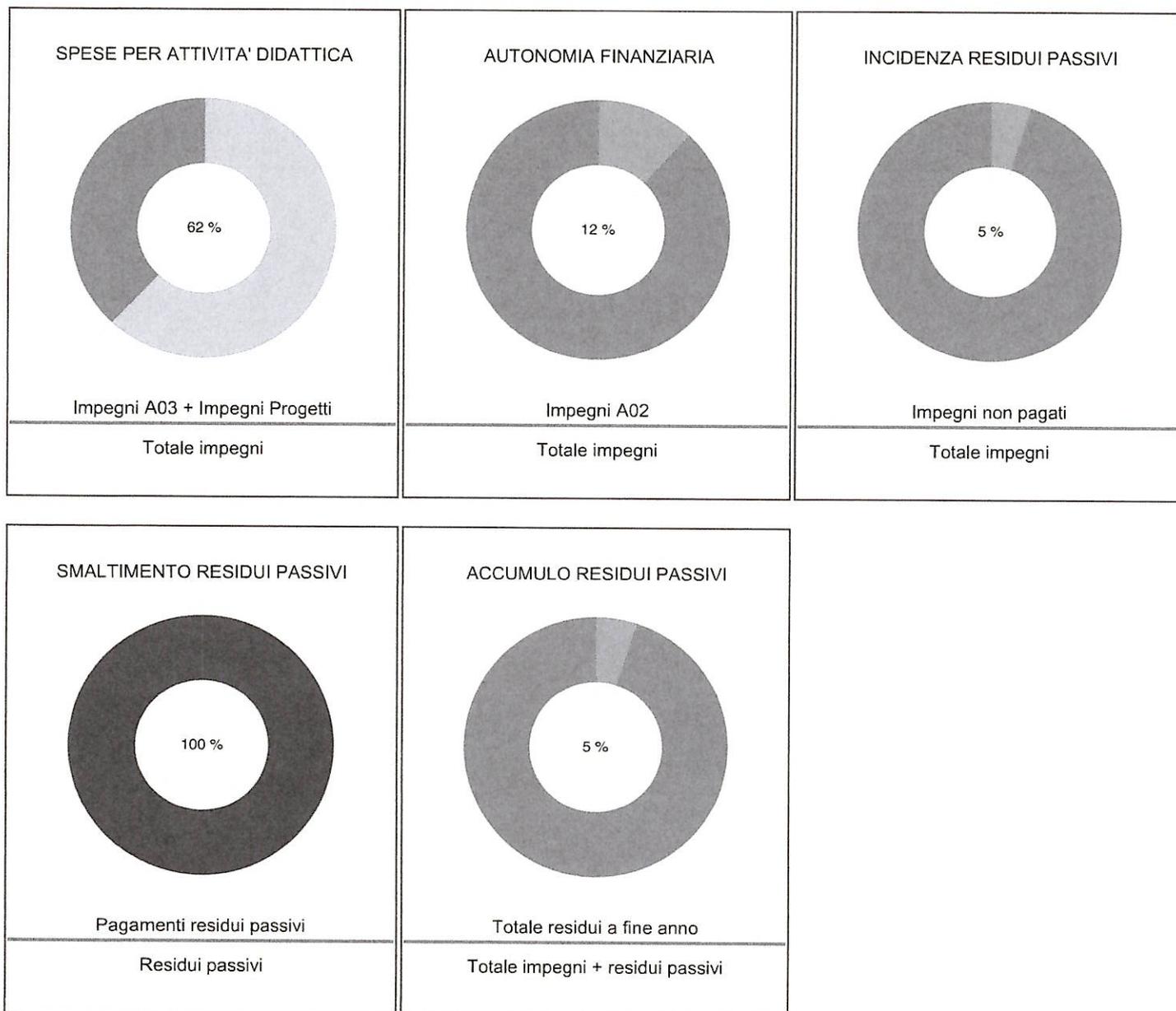
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA**  
**IC I.C. ATTIGLIANO - GUARDEA**

05012 ATTIGLIANO (TR) VIA MONSERRATO, 38 C.F. 80010630558 C.M. TRIC810005



## 5. Conclusioni

[Luogo] Data: 14-04-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Dott. Guido Benedetti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- Dott.ssa Alba Pagani -