

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:

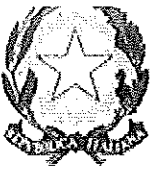
- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata 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 30/01/2020 con provvedimento n. 1 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	318.942,78	Programmazione definitiva	308.497,15	<i>Disp. fin. da programmare</i> 10.445,63
Accertamenti	3.123,08	Impegni	1.948,67	<i>Avanzo di competenza</i> 1.174,41
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				142.960,82
Riscossioni competenza residui (B)	3.588,08	Pagamenti competenza residui (C)	2.113,67	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				144.435,23
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 0,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	163.524,58	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	163.524,58	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 163.524,58

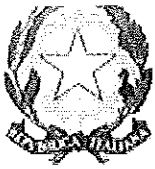


3. Conto Finanziario

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	301.118,73	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	14.700,97	0,00	0,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	816,00	816,00	100,00 %
6. Contributi da privati	2.136,76	2.136,76	100,00 %
12. Altre entrate	170,32	170,32	100,00 %
Totale Entrate	318.942,78	3.123,08	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	3.123,08	



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	301.118,73	0,00	301.118,73
	2	Vincolato	288.925,14	0,00	288.925,14
	1	Non vincolato	12.193,59	0,00	12.193,59

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	14.700,97	14.700,97	0,00	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.700,97	14.700,97	0,00	0,00	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	816,00	816,00	816,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	816,00	816,00	816,00	0,00

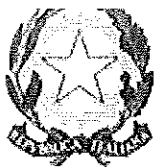
6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	2.136,76	2.136,76	2.136,76	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	1.820,26	1.820,26	1.820,26	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	316,50	316,50	316,50	0,00

12 - Altre entrate

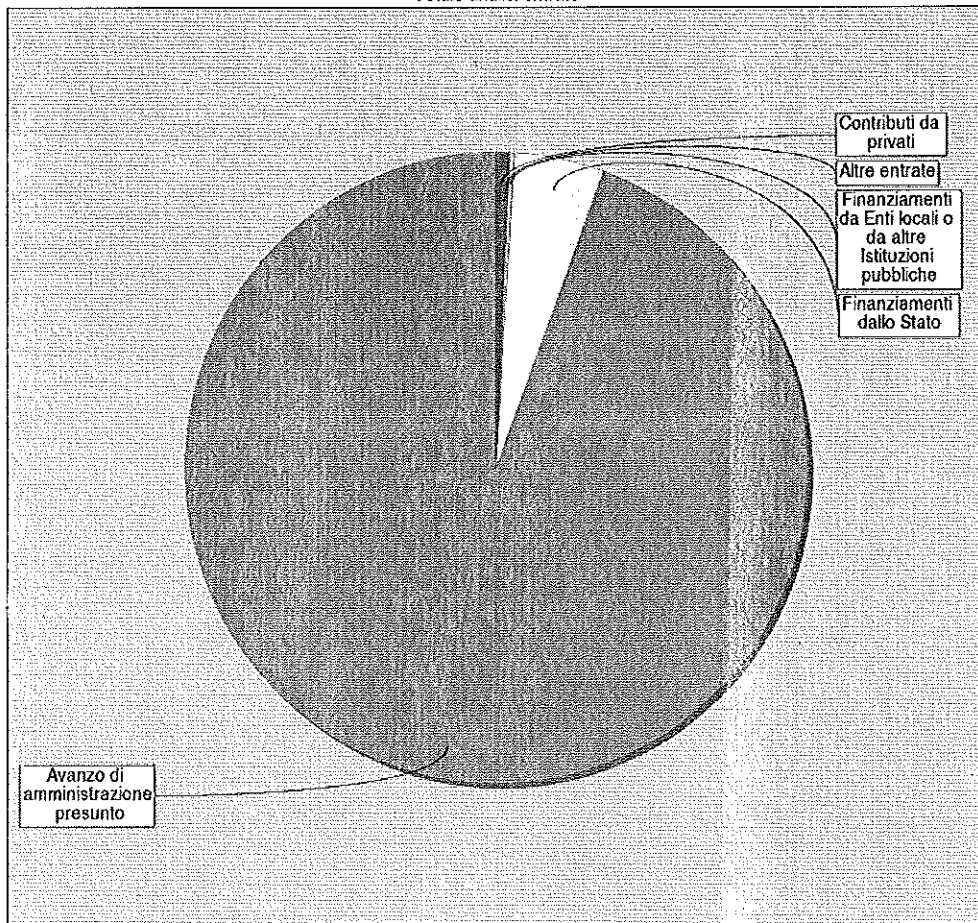
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,01	170,32	170,32	170,32	0,00
	1	Interessi	0,01	0,32	0,32	0,32	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	170,00	170,00	170,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	301.118,73

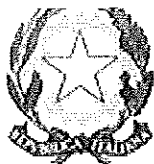


Finanziamenti dallo Stato	14.700,97
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	816,00
Contributi da privati	2.136,76
Altre entrate	170,32

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- 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	74.396,15	1.948,67	2,62 %
P. Progetti	233.851,00	0,00	0,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	308.497,15	1.948,67	
Avanzo di competenza		1.174,41	
Totale a pareggio		1.948,67	



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	72.089,08	2.307,07	74.396,15	1.948,67	1.948,67	0,00	63.419,18	61.470,51
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.542,22	0,00	3.542,22	13,27	13,27	0,00	542,22	528,95
	2	Funzionamento amministrativo	31.685,40	0,31	31.685,71	370,03	370,03	0,00	26.679,04	26.309,01
	3	Didattica	20.839,53	2.306,76	23.146,29	1.138,57	1.138,57	0,00	20.700,29	19.561,72
	4	Alleanza Scuola-Lavoro	14.493,14	0,00	14.493,14	0,00	0,00	0,00	13.968,84	13.968,84
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.528,79	0,00	1.528,79	426,80	426,80	0,00	1.528,79	1.101,99

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	233.035,00	816,00	233.851,00	0,00	0,00	0,00	230.351,00	230.351,00
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	152.731,72	0,00	152.731,72	0,00	0,00	0,00	152.731,72	152.731,72
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	74.886,51	0,00	74.886,51	0,00	0,00	0,00	74.886,51	74.886,51
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.416,77	816,00	6.232,77	0,00	0,00	0,00	2.732,77	2.732,77

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	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

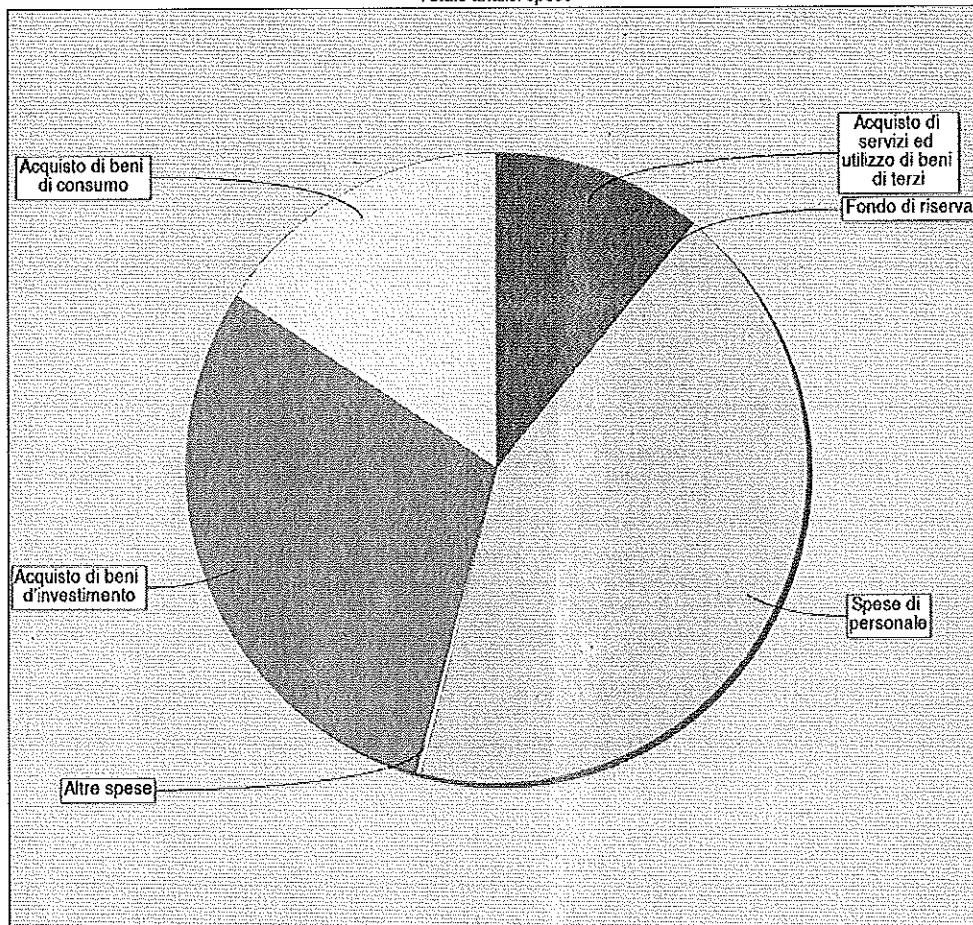
SPESE

IMPORTO DESTINATO



Spese di personale	131.288,55
Acquisto di beni di consumo	50.446,02
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	33.990,55
Acquisto di beni d'investimento	91.721,72
Altre spese	800,31
Fondo di riserva	250,00

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



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

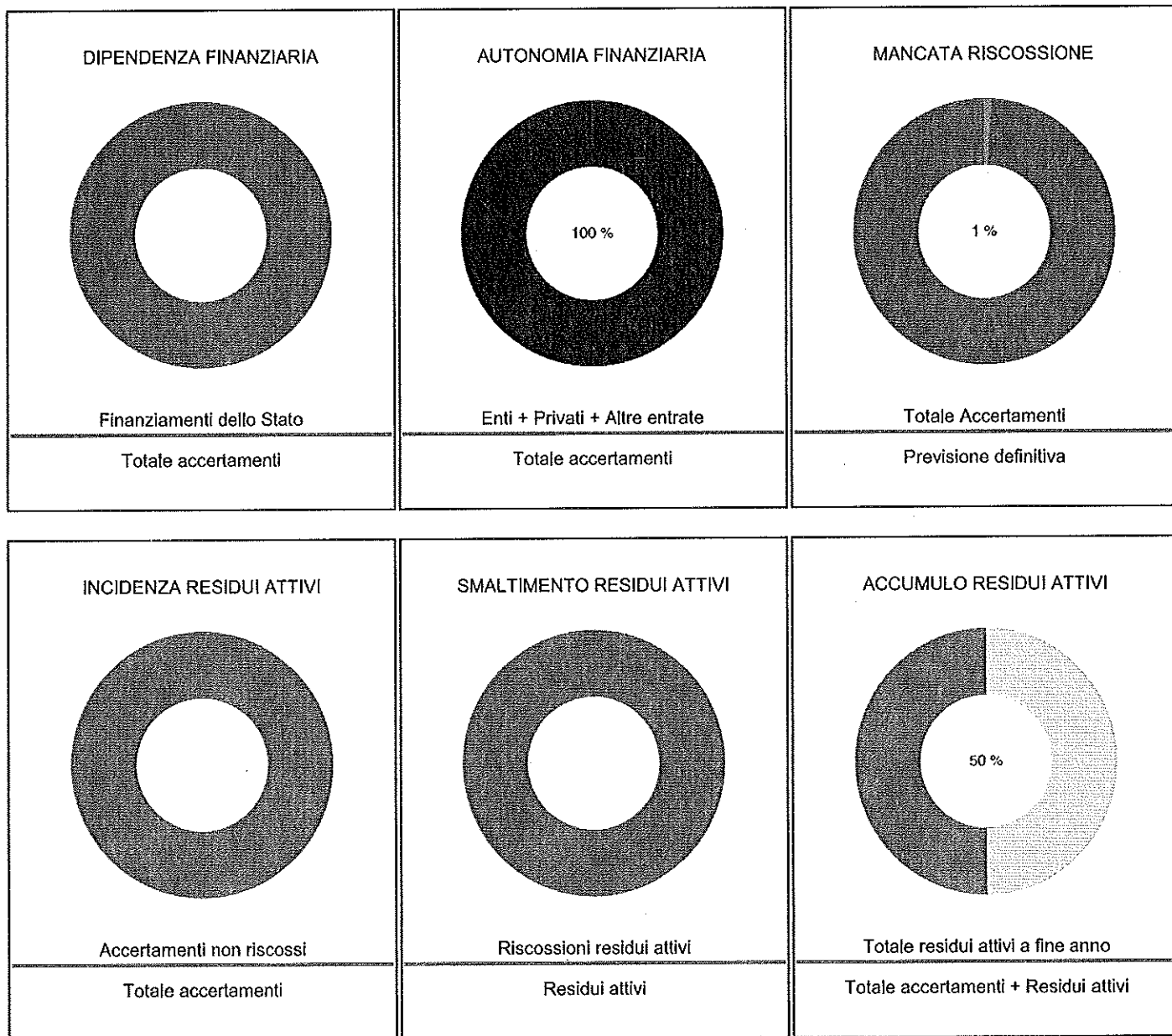
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

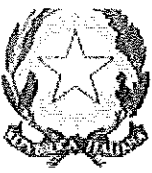


4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

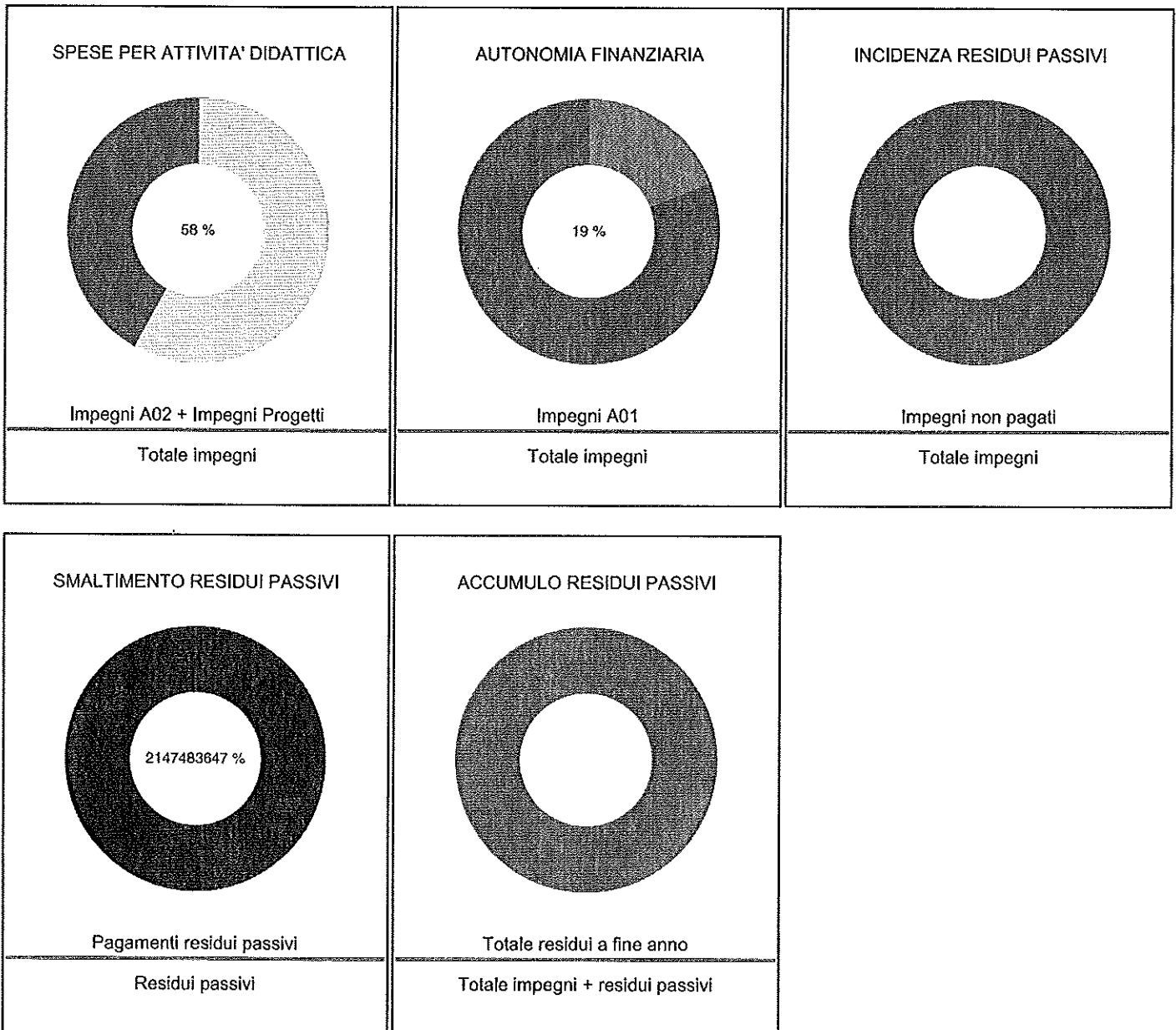
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



II D.S.G.A.
(Dott. Guido Benedetti)

II. DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Cristina Maravalle

100

100

100