



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI, 13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

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 21/11/2019 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	294.693,92	Programmazione definitiva	294.693,92	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	164.778,61	Impegni	141.029,79	Avanzo di competenza 23.748,82
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				133.304,94
Riscossioni competenza residui (B)	158.406,47	Pagamenti competenza residui (C)	136.466,75	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				155.244,66
Somme rimaste da riscuotere (E)	7.043,70	Somme rimaste da pagare (F)	10.099,12	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -3.055,42
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.474,89	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	8.518,59	Totale residui passivi (L=F+H)	10.099,12	Residui Attivi - Residui Passivi -1.580,53

Il riepilogo dei dati contabili è dato dalla formula: saldo cassa iniziale al 01.01.2020, sommato alle riscossioni in conto competenza, meno i pagamenti e che dà, come risultato, la somma di euro 155.244,66.

L'avanzo di competenza che viene evidenziato può essere confrontato con il modello H

Sempre dal modello H l'avanzo di competenza di euro 23.748,82, sommato all'avanzo iniziale del 01.01.2020, ovvero € 129.915,31, ci dà l'avanzo di amministrazione definitivo (€ 153.664,13) che è stato inserito nelle varie attività e progetti del programma annuale 2021, tenendo anche conto dei vincoli di destinazione



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	129.915,31	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.169,50	12.169,50	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	102.240,30	102.240,30	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.624,65	19.624,65	100,00 %
6. Contributi da privati	30.564,12	30.564,12	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00 %
12. Altre entrate	180,04	180,04	100,00 %
Totale Entrate	294.693,92	164.778,61	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	164.778,61	

Le somme accertate, come è evincibile in maniera più esplicita dalla colonna "b" del modello H allegato, equivalgono a euro 164.778,61 che è la risultante delle somme riscosse (sempre dal modello h, alla colonna "c") ossia 157.734,91 + le somme rimaste da riscuotere (colonna d) 7.043,70, ossia residui attivi.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

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	129.644,69	270,62	129.915,31
	2	Vincolato	5.799,51	5.838,12	11.637,63
	1	Non vincolato	123.845,18	-5.567,50	118.277,68

Detto avanzo è relativo al 2019 che è stato inserito nel mod. H 2020.

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	12.169,50	12.169,50	12.169,50	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.169,50	12.169,50	12.169,50	0,00

I Finanziamenti dell'Unione Europea sono costituiti nelle erogazioni per il progetto Pon nr. 10.8.6A-FESRPON-VE-2020-168 intitolato " Smart Schooling" con cui l'istituto ha implementato la dotazione tecnologica e di hardware mediante l'acquisto di computers; pari all'importo di euro 12.169,50.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	19.189,33	102.240,30	102.240,30	100.929,30	1.311,00
	1	Dotazione ordinaria	19.189,33	28.839,67	28.839,67	28.839,67	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	73.400,63	73.400,63	72.089,63	1.311,00

I Finanziamenti dello Stato consistono nella dotazione ordinaria pari ad euro 28.839,67 che sono stati utilizzati per il funzionamento amministrativo dell'istituto scolastico, nonché da altri finanziamenti vincolati, pari ad euro 73.400,63, erogati dal M.I. per fronteggiare l'emergenza Covid, per realizzare il progetto Sportello d'Ascolto; nonché per la formazione del Personale.

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	23.700,00	19.624,65	19.624,65	13.891,95	5.732,70
	4	Comune vincolati	20.500,00	18.481,74	18.481,74	12.749,04	5.732,70
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.200,00	1.142,91	1.142,91	1.142,91	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

I contributi erogati dal Comune di Vicenza si compongono di erogazioni finalizzate al funzionamento amministrativo, didattico e per la retribuzione delle "funzioni miste" spettanti ai collaboratori scolastici in servizio presso la scuola dell'infanzia, oggetto di apposita convenzione tra l'Istituto scolastico e l'ente comunale.

Tali somme ammontano ad € 19.624,65 di cui 13.891,95 riscosse ed altre, 5.732,70 (per le funzioni miste), rimaste da riscuotere, per ritardi di natura burocratica.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	53.100,00	30.564,12	30.564,12	30.564,12	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	17.707,80	17.707,80	17.707,80	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	2.904,00	2.904,00	2.904,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.100,00	954,80	954,80	954,80	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	22.000,00	5.997,52	5.997,52	5.997,52	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00

I contributi dei genitori si compongono di più voci.

Quelli volontari destinati alla copertura assicurativa degli alunni, al pagamento dei libretti e alla partecipazione delle spese per il funzionamento didattico) ammontano ad euro 17.707,80, a fronte di un importo programmato di euro 10.000,00.

I contributi per visite e viaggi, al numero 4, hanno subito una drastica riduzione o variazione in diminuzione (o in meno) a causa del noto fenomeno pandemico covid 19 e ammontano a 2.904,00, a fronte di 20.000,00 programmati.

Analogamente gli altri contributi vincolati, destinati ad altre attività integrative per implementare l'offerta formativa (scacchi, attività motorie, sports etc.), hanno subito un arresto fino all'ultima erogazione liberale per un totale complessivo di euro 5.997,52, a fronte di una programmazione di euro 22.000,00.

I contributi per la copertura assicurativa del personale ammontano ad euro 954,80.

I contributi di € 3.000,00 sono stati erogati dall'OTP FOUNDATION per la realizzazione di un progetto realizzato dalla scuola in ospedale.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Questa voce non è stata utilizzata per cui si è provveduto a fare la variazione in diminuzione.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 8

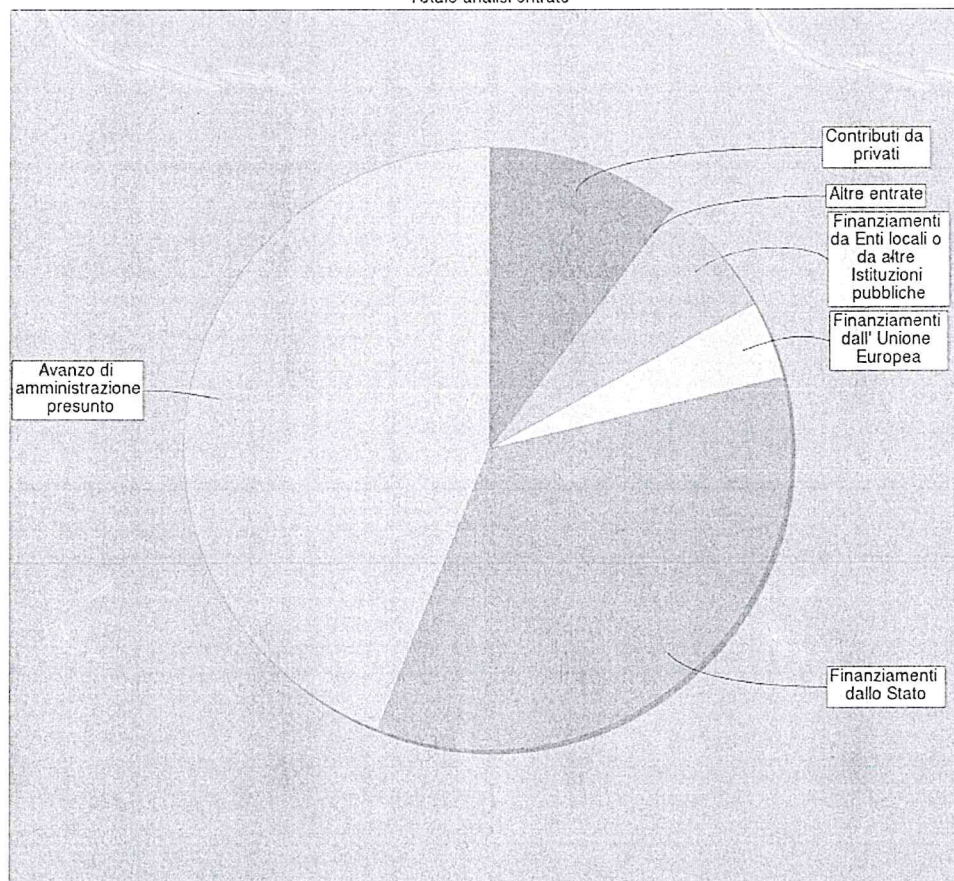
36100 VICENZA (VI) VIA PRATI, 13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere
12		Altre entrate	1,00	180,04	180,04	180,04	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	1,00	0,04	0,04	0,04	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	180,00	180,00	180,00	0,00

Questa voce riguarda la restituzione di una somma non dovuta alla ditta ABS Computers (nota di accredito di € 140,00 nell'ambito del progetto "Smart Class") e il rimborso di una quota di iscrizione di € 40,00 da parte della società sportiva Mathesis Vicentina e un minore accertamento di euro 0,96 per interessi attivi.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	129.915,31
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.169,50
Finanziamenti dallo Stato	102.240,30
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.624,65
Contributi da privati	30.564,12
Altre entrate	180,04

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
○ Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

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	184.589,71	74.841,61	259.431,32	125.912,30	115.813,18	10.099,12	260.102,88	134.190,58
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	30.098,05	50.825,99	80.924,04	63.405,80	63.189,38	215,92	80.924,04	17.518,24
	2	Funzionamento amministrativo	43.324,00	6.084,79	49.408,79	14.481,81	13.527,01	954,80	49.708,79	35.226,98
	3	Didattica	88.249,22	34.622,27	122.871,49	44.883,68	35.955,28	8.928,40	122.871,49	77.987,81
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.000,00	-17.096,00	4.904,00	3.141,01	3.141,01	0,00	4.904,00	1.762,99
	6	Attività di orientamento	918,44	404,56	1.323,00	0,00	0,00	0,00	1.694,56	1.694,56

Lo schema accorpa, in macrovoci, le schede delle ATTIVITA e cioè all'A01 all'A06; Per maggiori dettagli vedasi le schede finanziarie (Mod. I).

L'ultima colonna rappresenta le economie, cioè le disponibilità che sono avanzate e che sono state destinate nelle varie attività previste per l'esercizio 2021 tenendo conto dei vincoli di destinazione.

In particolare nelle vari attività sono confluite le seguenti spese:

In A01 le spese per acquistare materiale di pulizia, materiali vari per fronteggiare l'emergenza COVID, per liquidare il compensi al RSPP e per le varie spese relative al funzionamento generale per il decoro della scuola.

in A02 le spese relative al funzionamento degli uffici: dalle spese postali e bancarie, al pagamento della polizza assicurativa Pluriass per il personale, alle spese per l'assistenza informatica, ecc.

in A03 le spese per la realizzazione del progetto Smart Class, le spese per la polizza assicurativa degli alunni e per le spese generali relative all'attività didattica, compresa quella a distanza, ecc..

In A05 le spese per la realizzazione delle poche visite e viaggi di istruzione effettuate a causa del Covid

In A06 nessuna attività è stata realizzata a causa dell'emergenza Covid

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	40.845,31	-5.982,71	34.862,60	15.117,49	15.117,49	0,00	35.102,60	19.985,11
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.509,24	-4.321,40	10.187,84	6.920,96	6.920,96	0,00	10.187,84	3.266,88
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.836,07	-6.558,01	15.278,06	6.141,72	6.141,72	0,00	15.518,06	9.376,34
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.500,00	4.896,70	9.396,70	2.054,81	2.054,81	0,00	9.396,70	7.341,89



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

In **P01** sono state imputate le spese (personale e materiale vario) per la realizzazione parziale del progetto "Pianeta Sport".

In **P02** sono confluite le spese relative al progetto "Insieme ce la facciamo" e per il lettorato di lingue straniere.

In **P04** sono state sostenute spese di personale per la realizzazione e la partecipazione a corsi di formazione e aggiornamento.

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

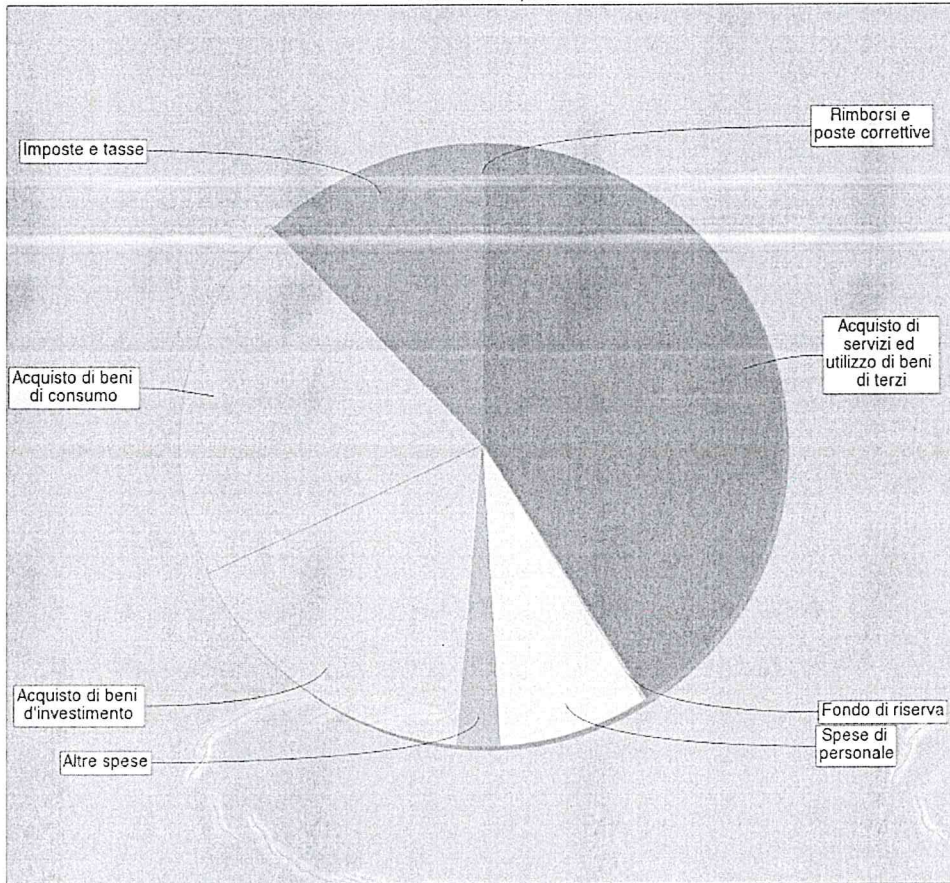
R - Fondo di riserva

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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	19.354,46
Acquisto di beni di consumo	76.847,32
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	79.043,36
Acquisto di beni d'investimento	59.861,30
Altre spese	5.837,80
Imposte e tasse	36.093,26
Rimborsi e poste correttive	17.256,42
Fondo di riserva	400,00



Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive
- 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.

Nel Programma annuale 2020 sono stati programmate tutte le risorse, pertanto l'aggregato Z presenta valore Zero.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

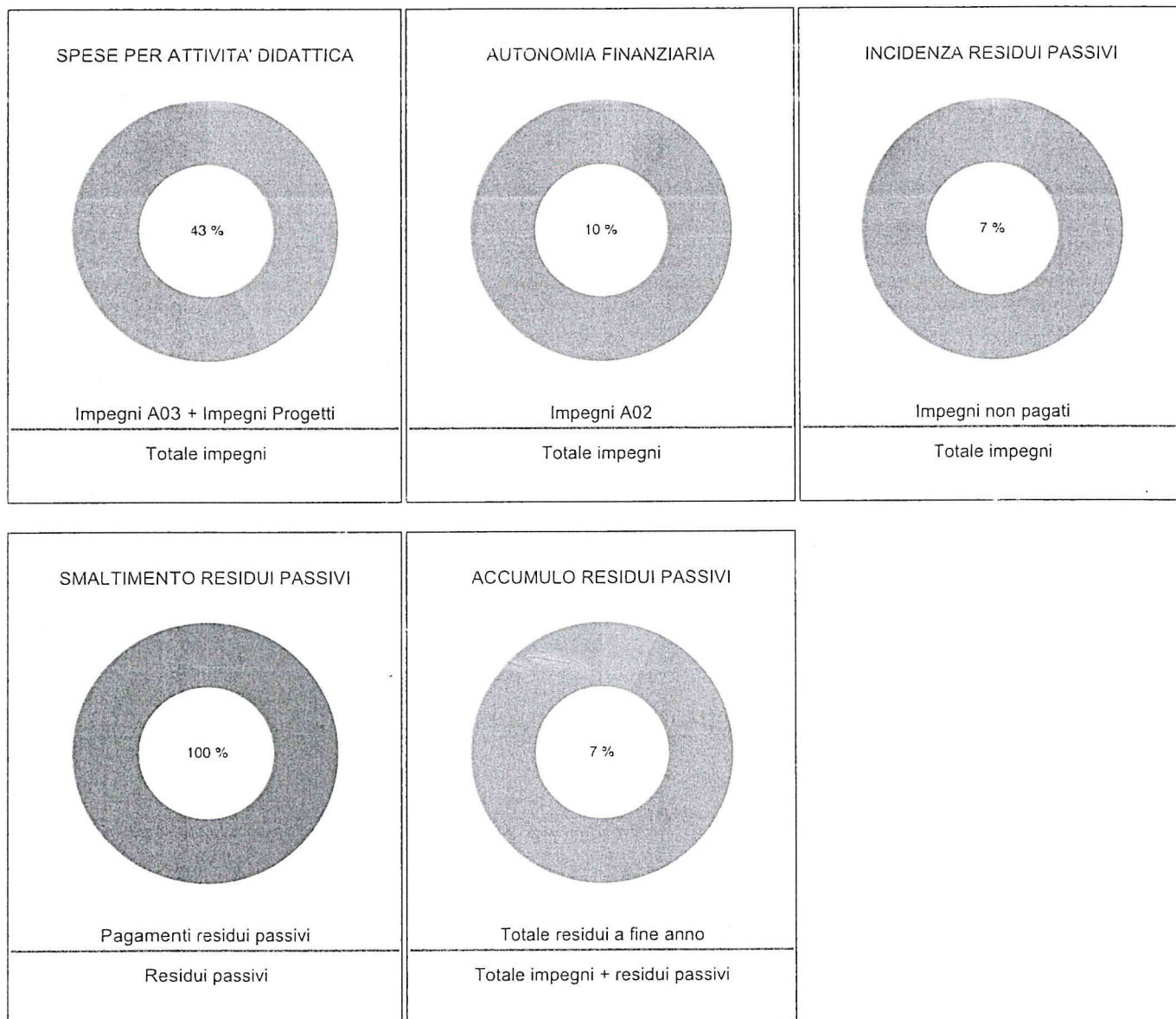
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: VENETO
IC IC VICENZA 8
36100 VICENZA (VI) VIA PRATI, 13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

Infine un indice importante è l'indice di tempestività dei pagamenti, che viene pubblicato trimestralmente nel sito della scuola;

quello del 2020 è pari a : **-10.59**



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

5. Conclusioni

Le risultanze contabili del **modello K** evidenziano una consistenza patrimoniale, al 31.12.2020, pari ad euro 222.368,04 con una variazione di euro 24.148,82 rispetto al valore iniziale del 01.01.2020 pari ad euro 198.219,22.

Il Totale a pareggio alla data del 31.12.2020 è di 232.467,16.

I residui Attivi e Passivi sono elencati nel mod. L.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020, è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di **Euro 300**, anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 dell'8/02/2020; il fondo economale è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 62 del 14/12/2020.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato in una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Nel 2020, a causa dell'emergenza Covid, sono stati realizzati pochi progetti, pertanto la differenza è confluita nell'avanzo di amministrazione e quindi è stata destinata nelle varie attività e progetti del Programma annuale 2021

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia. Tutte le entrate e le spese sono state debitamente documentate.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica che in quella progettuale attuata nell'ambito dell'autonomia scolastica, nell'ambito del limite dei mezzi finanziari messi a disposizione della scuola che rappresentano il contesto di realtà entro il quale i vari organismi devono compiere le scelte per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

I pochi progetti realizzati in quest'anno, segnato dall'emergenza Covid, hanno comunque perseguito gli obiettivi gestionali previsti dal PTOF.

E' stato assicurato un buon funzionamento didattico e amministrativo.

SI DICHIARA CHE NON C'E' STATA ALCUNA GESTIONE EXTRA-BILANCIO

[Luogo] Data: 16-03-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Salvatore Gianluca Soviero

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott. Augusto Bellon



