

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**Via N.Dalle Laste, 2 – 36063 MAROSTICA  
tel. 0424/72096

Cod. VIIC884007 C. FISCALE: 82003010244

E-mail: [viic884007@istruzione.it](mailto:viic884007@istruzione.it) / Web: [www.icmarostica.edu.it](http://www.icmarostica.edu.it)

Prot. 1376

Marostica, 12/04/2021

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA  
AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

Il Conto Consuntivo al 31.12.2020, elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018, n. 129, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto in data 17/12/2020.

Le variazioni a dette previsioni sono state disposte dal Dirigente e approvate dal Consiglio di Istituto che le ha regolarmente approvate.

Il Bilancio al 31.12.2020 si chiude con:

VOCE DI BILANCIO	Previsione definitiva	Accertamenti o Impegni	Riscossioni o pagamenti	Da riscuotere Da pagare
ENTRATE	511.237,39	278.312,48	277.452,19	860,29
USCITE AGGREGATO Z	449.130,09 62107,30	290.461,30	267.485,87	22.975,43

come risulta dall'allegato MODELLO H.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che:

- l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato e progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione definitiva;
- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I VA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero dell'inventario.

**Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.**

MOD. H - Il conto consuntivo chiude con un disavanzo di competenza di € 12.148,82 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Il risultato complessivo di esercizio, evidenziato dal saldo cassa al 31.12.2020 (€ 220.951,71) più i residui attivi (€ 22.799,81), meno i residui passivi (€ 22.975,43) al 31.12.2020 si presenta con un avanzo di amministrazione € 220.776,09.

MOD. J - Il fondo di cassa a fine esercizio 2020 risulta di € 220.951,71, che corrisponde con la chiusura del c/c bancario presso la Banca Popolare di Marostica-Volksbank alla data 31/12/2020, con il Mod. 56 T di dicembre della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato sezione di Vicenza.

MOD. K - La consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad Inventario, durante l'esercizio, ha subito le seguenti variazioni:

- ex CAT. 1 <sup>^</sup>	consistenza al 1° gennaio 2020 =	€.	19.840,46 (262 beni)
	Sono intervenute variazioni nel 2020 dovute a:		
	aumento n° 25 beni per un valore di	€	14.984,35
	altre cause	€	290,00
	diminuzione per scarico - 30 beni	€	322,46
	ammortamento valore in diminuzione	- €	7.512,98

**consistenza al 31/12/2020 = € 27.279,37 (totale 257 beni)**

- ex CAT. 2 <sup>^</sup>	consistenza al 1° gennaio 2020 =	€.	4.451,31 (283 beni)
	Non sono intervenute variazioni nel 2020 dovute a:		
	aumento beni per un valore di	€	0,00
	ammortamento valore in diminuzione	- €	402,64

**consistenza al 31/12/2020 = € 4.048,67 (totale 283 beni)**

-ex CAT. 3 <sup>^</sup>	consistenza al 1° gennaio 2020 =	€	79.715,65 (1.213 beni)
	Sono intervenute variazioni nel 2020 dovute a:		
	aumento n° 99 beni per un valore di	€	59.867,77
	diminuzione per scarico - 66 beni	- €	706,75
	ammortamento valore in diminuzione	- €	35.010,45

**consistenza al 31/12/2020 = € 103.866,22 (totale 1.246 beni)**

La consistenza finale - € 135.194,26 - dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31.12.2020; sono iscritti in inventario generale (ex 1<sup>^</sup> cat.- ex 2<sup>^</sup> cat - ex 3<sup>^</sup> cat ) n° 1.786 beni.

**Si è provveduto altresì all'operazione dell'aggiornamento del valore dei beni iscritti in inventario (tranne beni iscritti nel 2° semestre del 2020, applicando la percentuale di ammortamento ad ogni bene, con una diminuzione del valore totale dei beni per un ammontare di - € 42.926,07.**

Il Dirigente Scolastico, nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione Scolastica, sottopone all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto, il presente consuntivo i cui valori di sintesi sono i seguenti:

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Si riportano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le ENTRATE dell'esercizio finanziario 2020:

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione	232.924,91	0,00	0,00%
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	12.770,49	12770,49	100,00%
3. Finanziamenti dallo Stato	128.022,03	128.022,03	100,00%
4. Finanziamenti della Regione	250,00	250,00	100%
5. Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni Pubbliche	58.368,35	58.368,35	100,00%
6. Contributi da Privati	72.847,22	72.847,22	100,00%
8. Rimborsi e restituzioni somme	5.418,36	5.418,36	100,00%
12. Altre Entrate	636,03	636,03	100,00%
<b>Totale Entrate</b>	<b>511.237,39</b>	<b>278.312,48</b>	
Disavanzo di competenza		12.148,82	

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

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
<b>1</b>		<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>232.924,91</b>	<b>0,00</b>	<b>232.924,91</b>
	1	Non vincolato	112.700,84	0,00	112.700,84
	2	Vincolato	120.224,07	0,00	120.224,07

## 2 – Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione definitiva	Somme accertate	Rimaste da riscuotere
<b>2</b>		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea Progetto PNSD</b>	<b>12.770,49</b>	<b>12175,60</b>	<b>594,89</b>

## 3 – Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione definitiva	Somme accertate	riscosse	Rimaste da riscuotere
<b>3</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>128.022,03</b>	<b>128.022,03</b>	<b>128.022,03</b>	<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	35.748,27	35.748,27	35.748,27	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	92.273,76	92.273,76	92.273,76	0,00

## 4 – Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione definitiva	Somme accertate	riscosse	Rimaste da riscuotere
<b>4</b>	<b>4</b>	<b>Altri finanziamenti vincolati dallo Stato</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>

## 5 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione definitiva	Somme accertate	riscosse	Rimaste da riscuotere
<b>5</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche</b>	<b>58.368,35</b>	<b>58.368,35</b>	<b>58.102,95</b>	<b>265,40</b>
	3	Comune non vincolati	42.500,00	42.500,00	42.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	10.705,03	10.705,03	10.439,63	265,40
	5	Altre Istituzioni non vincolati	485,00	485,00	485,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	4.678,32	4.678,32	4.678,32	0,00

## 6 – Contributi da Privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione definitiva	Somme accertate	riscosse	Rimaste da riscuotere
<b>6</b>		<b>Contributi da Privati</b>	<b>72.847,22</b>	<b>72.847,22</b>	<b>72.847,22</b>	<b>0,00</b>
	1	Contributi volontari genitori	44.646,40	44.646,40	44.646,40	0,00
	4	Contributi per visite istruzione	614,66	614,66	614,66	0,00
	6	Contributi premio assicurativo personale scuola	1.014,50	1.014,50	1.014,50	0,00
	9	Contributi da istituzioni sociali privati non vincolati	110,00	110,00	110,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	9.648,00	9.648,00	9.648,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00
	12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati	15.213,66,	15.213,66	15.213,66	0,00

## 8 – Rimborsi e restituzioni somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione definitiva	Somme accertate	riscosse	Rimaste da riscuotere
<b>8</b>		<b>Rimborsi e restituzioni somme</b>	<b>5.418,36</b>	<b>5.418,36</b>	<b>5.418,36</b>	<b>0,00</b>
8	1	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassati in eccesso da amministrazioni centrali	1.970,09	1.970,09	1.970,09	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da imprese	3.448,27	3.448,27	3.448,27	0,00

## 9 – Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione definitiva	Somme accertate	riscosse	Rimaste da riscuotere
<b>12</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>636,03</b>	<b>636,03</b>	<b>636,03</b>	<b>0,00</b>
	2	Interessi attivi da Banca Italia	0,03	0,03	0,03	0,00
	3	Altre entrate	636,00	636,00	636,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione	232.924,91
Finanziamenti Unione Europea	12.770,49
Finanziamenti Stato	128.022,03
Finanziamenti della Regione	250,00
Finanziamenti Enti Locali o altre Istituzioni Pubbliche	58.368,35
Contributi da privati	72.847,22
Rimborsi e recuperi somme	5.418,36
Altre entrate	636,03

ANALISI DELLE SPESE

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'esercizio finanziario 2020.

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	264.560,39	193.165,57	73,01%
P. Progetti	183.969,70	97.295,73	52,89%
R. Fondo di Riserva	600,00	0,00	0,00%
Totale Spese	449.130,09	290.461,30	64,70%
Avanzo di competenza		0,00	

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

## A. Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	pagato	Da pagare
A		Attività amm.vo-didattiche	264.560,39	193.165,57	170.301,39	22.864,18
	1	Funzionamento generale	120.895,44	101.651,86	92.976,76	8.675,10
	2	Funzionamento Amm.vo	37.785,36	11.863,72	11.863,72	0,00
	3	Didattica	87.794,72	64.820,01	55.098,08	9.721,93
	5	Viaggi istruzione	6.689,52	6.214,66	6.214,66	0,00
	6	Orientamento	11.395,35	8.615,32	4.148,17	4.467,15

## P. Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	pagato	Da pagare
P		Progetti	183.969,70	97.295,73	97.184,48	111,25
	1	Ambito scientifico, tecnico	80.522,41	38.460,19	38.460,19	0,00
	2	Ambito umanistico e sociale	92.720,83	51.989,93	51.878,68	111,25
	4	Formazione aggiornamento del personale	9.968,46	6.196,61	6.196,61	0,00
	5	Gare e concorsi	758,00	649,00	649,00	0,00

## R – Fondo di Riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione definitiva	Somme impegnate	pagato	Da pagare
R		Fondo Riserva	600,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo Riserva	600,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	68.648,11
Acquisto beni di consumo	204.733,08
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	102.615,14
Acquisto beni di investimento	48.713,05
Altre spese	11.409,25
Imposte tasse	18,80
Rimborsi	12.392,66
Fondo di riserva	600,00

Disponibilità Finanziaria da Programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31/12/2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti: importo pari a € 62.107,30.

**Alla data 31/12/2020 risultano ancora da riscuotere: totale € 21.939,52 residui di competenza del MIUR:**

**fondi POR/PON:**

	TITOLO PROGETTO	RESIDUO ATTIVO	anno
A.6.3	POR-FSE 449/2018 BassanORIENT@	3.444,00	2019
P1.7	PON FSE PENSIERO COMPUTAZIONALE - CITTADINANZA DIGITALE avviso 2669/2017	17.495,52	2018
5.3	Comune di Marostica – progetto Bes/H	1.000,00	2019

Il FONDO DI RISERVA di € 600,00 non è stato utilizzato.

La sostituta D.s.g.a.  
Jenis Piva

*Jenis Piva*



Il Dirigente Scolastico  
Prof. Francesco Frigo

*Francesco Frigo*