



## **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 10/12/2019 con provvedimento n. 6 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	484.992,96	Programmazione definitiva	484.992,96	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	349.789,33	Impegni	342.604,66	Avanzo di competenza 7.184,67
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				98.280,45
Riscossioni competenza residui (B)	349.789,33	Pagamenti competenza residui (C)	344.945,46	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				103.124,32
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	11.880,04	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -11.880,04
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	52.889,30	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	32.196,19	
Totale residui attivi (I=E+G)	52.889,30	Totale residui passivi (L=F+H)	44.076,23	Residui Attivi - Residui Passivi 8.813,07



### 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	104.752,72	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	42.450,83	11.999,92	28,27 %
3. Finanziamenti dallo Stato	336.702,40	336.702,40	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	857,00	857,00	100,00 %
6. Contributi da privati	230,00	230,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	484.992,96	349.789,33	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		349.789,33	



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	233.149,92	-128.397,20	104.752,72
	2	Vincolato	74.801,44	-33.512,85	41.288,59
	1	Non vincolato	158.348,48	-94.884,35	63.464,13

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	42.450,83	11.999,92	11.999,92	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	42.450,83	11.999,92	11.999,92	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	12.411,96	336.702,40	336.702,40	336.702,40	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.411,96	39.081,59	39.081,59	39.081,59	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	297.620,81	297.620,81	297.620,81	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	857,00	857,00	857,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	857,00	857,00	857,00	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	230,00	230,00	230,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	230,00	230,00	230,00	0,00

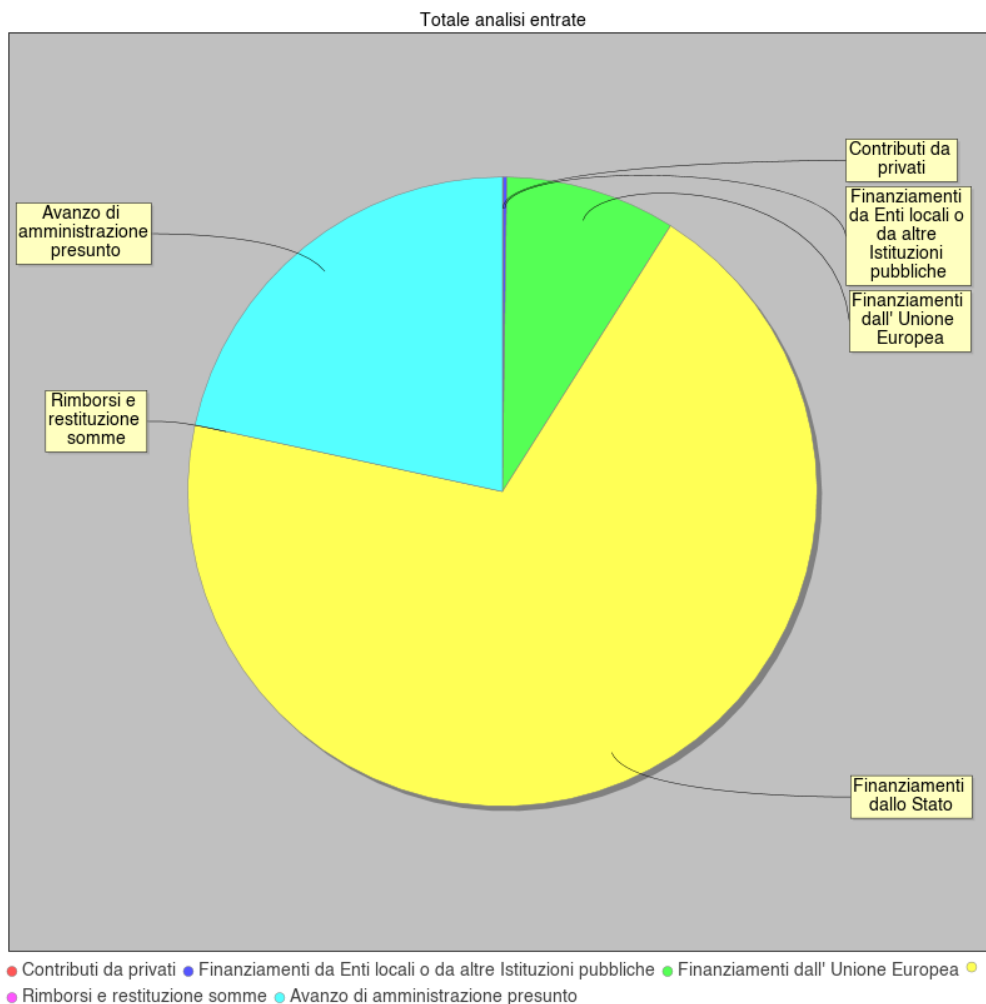
8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00



	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	104.752,72
Finanziamenti dall' Unione Europea	42.450,83
Finanziamenti dallo Stato	336.702,40
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	857,00
Contributi da privati	230,00
Rimborsi e restituzione somme	0,01





### 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	390.439,16	327.106,14	83,78 %
P. Progetti	94.453,80	15.498,52	16,41 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	484.992,96	342.604,66	
Avanzo di competenza		7.184,67	
Totale a pareggio		349.789,33	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC IC CAROLEI DIPIGNANO -VALENTINI  
87030 CAROLEI (CS) VIA RENDANO C.F. 80005140787 C.M. CSIC80200T

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	67.652,05	322.787,11	390.439,16	327.106,14	316.224,70	10.881,44	389.260,84	62.154,70
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	58.552,05	313.852,27	372.404,32	317.216,40	306.345,00	10.871,40	371.729,34	54.512,94
	2	Funzionamento amministrativo	4.900,00	-200,00	4.700,00	10,04	0,00	10,04	4.700,00	4.689,96
	3	Didattica	0,00	9.134,84	9.134,84	8.996,38	8.996,38	0,00	8.631,50	-364,88
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.200,00	0,00	4.200,00	883,32	883,32	0,00	4.200,00	3.316,68

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	74.801,44	19.652,36	94.453,80	15.498,52	14.499,92	998,60	93.453,72	77.955,20
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.073,88	13.000,00	16.073,88	12.998,52	11.999,92	998,60	15.073,80	2.075,28
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	50.545,66	4.062,02	54.607,68	2.000,00	2.000,00	0,00	54.607,68	52.607,68
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	230,00	230,00	100,00	100,00	0,00	230,00	130,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	21.181,90	2.360,34	23.542,24	400,00	400,00	0,00	23.542,24	23.142,24

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

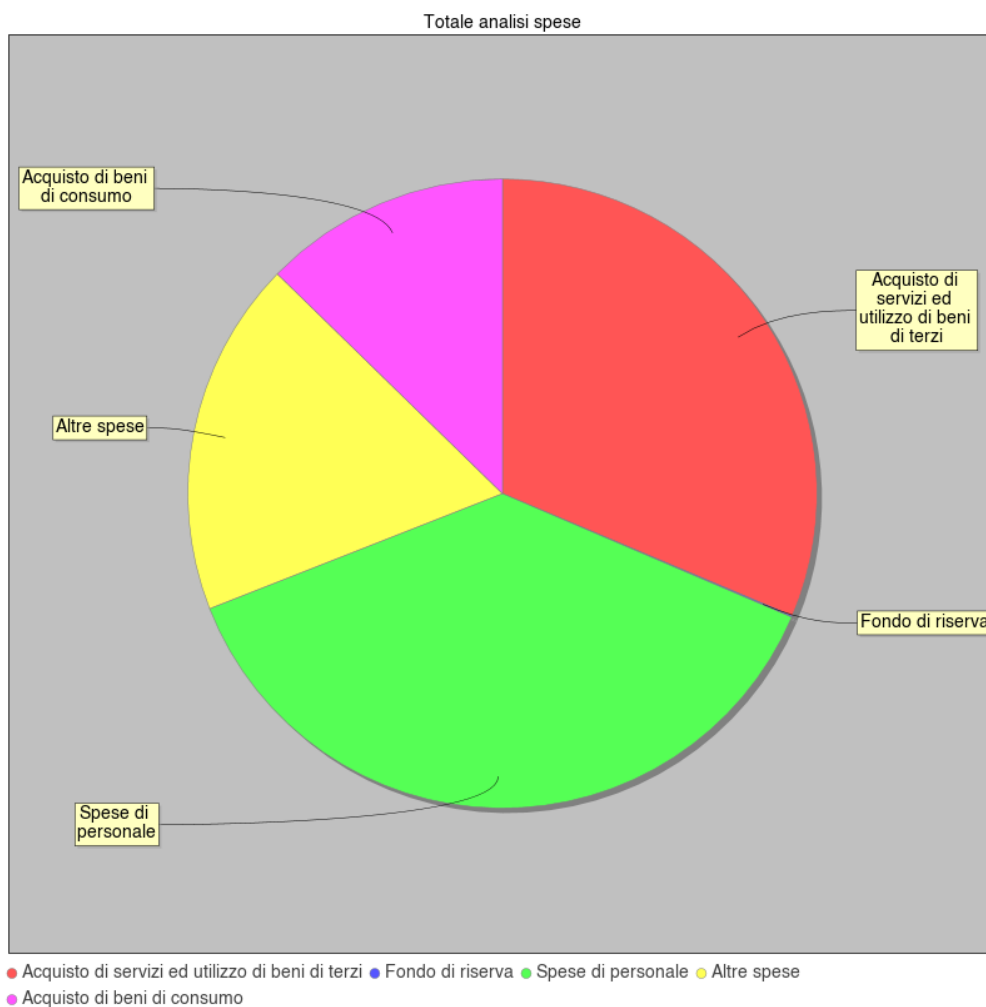
R - Fondo di riserva

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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
-------	-------------------



Spese di personale	56.879,88
Acquisto di beni di consumo	67.973,03
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	330.823,20
Altre spese	29.216,84
Rimborsi e poste correttive	0,01
Fondo di riserva	100,00







### **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**

[Luogo] Data: **26-05-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**MARIA FRANCESCA LAURATO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**PROF. DOMENICO DE LUCA**