



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 11/12/2019 con provvedimento n. 9 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	250.313,90	Programmazione definitiva	250.313,90	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	177.327,12	Impegni	168.681,11	<i>Avanzo di competenza</i> 8.646,01
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				69.998,02
Riscossioni competenza residui (B)	173.144,94	Pagamenti competenza residui (C)	156.355,63	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				86.787,33
Somme rimaste da riscuotere (E)	13.250,00	Somme rimaste da pagare (F)	17.992,20	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -4.742,20
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.820,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	13.250,00	Totale residui passivi (L=F+H)	19.812,20	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -6.562,20

La progettazione di Istituto ha dovuto tener conto necessariamente dei finanziamenti statali per la realizzazione di tutte le attività progettuali e curricolari inserite nel PTOF e di quelle che nel corso dell'anno scolastico sono state approvate dai Consigli di classe e inserite nel PTOF stesso. L'Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale, ha reperito risorse finanziarie aggiuntive esterne da parte dell'Unione Europea (PON) e da parte delle famiglie degli alunni. La realizzazione delle attività da parte della Scuola ha anche tenuto conto :
delle caratteristiche logistiche della scuola;
delle strutture di cui la scuola dispone;
del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale è destinato alle spese obbligatorie e a far fronte alle spese per il contrasto della pandemia da Covid_19, per la quale sono stati erogati finanziamenti finalizzati .

La gestione ha teso al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, in linea peraltro con quanto previsto nel programma annuale.



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	72.986,78	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.081,36	12.081,36	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	83.674,94	83.674,94	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.536,55	15.536,55	100,00 %
6. Contributi da privati	66.034,14	66.034,14	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00 %
12. Altre entrate	0,13	0,13	100,00 %
Totale Entrate	250.313,90	177.327,12	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	177.327,12	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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	73.866,66	-879,88	72.986,78
	2	Vincolato	61.830,30	-879,88	60.950,42
	1	Non vincolato	12.036,36	0,00	12.036,36

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	12.081,36	12.081,36	11.331,36	750,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.081,36	12.081,36	11.331,36	750,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	20.907,44	83.674,94	83.674,94	83.674,94	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.666,67	23.523,34	23.523,34	23.523,34	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	5.240,77	60.151,60	60.151,60	60.151,60	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	9.481,38	15.536,55	15.536,55	15.536,55	0,00
	4	Comune vincolati	9.030,80	11.597,47	11.597,47	11.597,47	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	450,58	3.939,08	3.939,08	3.939,08	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	108.384,13	66.034,14	66.034,14	53.534,14	12.500,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.200,00	1.243,50	1.243,50	1.243,50	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	68.000,00	6.691,20	6.691,20	6.691,20	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	636,00	636,00	636,00	636,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	1.848,13	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	23.000,00	38.963,44	38.963,44	38.963,44	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

	11	Contributi da imprese vincolati	13.700,00	13.500,00	13.500,00	1.000,00	12.500,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	2.915,83	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	2.915,83	0,00	0,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,13	0,13	0,13	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,13	0,13	0,13	0,00

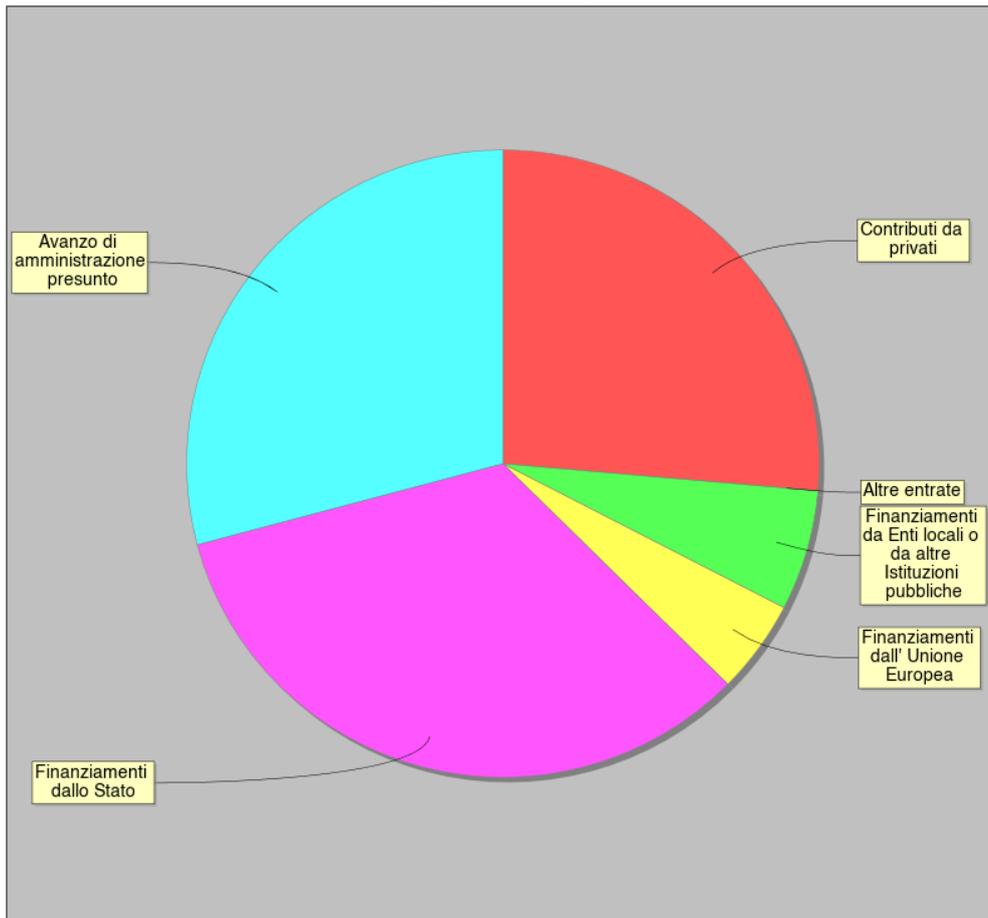
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	72.986,78
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.081,36
Finanziamenti dallo Stato	83.674,94
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.536,55
Contributi da privati	66.034,14
Altre entrate	0,13



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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



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	150.338,68	108.814,67	72,38 %
P. Progetti	99.191,89	59.866,44	60,35 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	783,33	0,00	0,00 %
Totale Spese	250.313,90	168.681,11	
Avanzo di competenza		8.646,01	
Totale a pareggio		177.327,12	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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	123.384,74	26.953,94	150.338,68	108.814,67	94.654,47	14.160,20	151.538,68	42.724,01
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.256,50	24.321,63	42.578,13	35.229,85	29.296,05	5.933,80	43.778,13	8.548,28
	2	Funzionamento amministrativo	10.000,00	4.356,64	14.356,64	6.438,67	6.341,07	97,60	14.356,64	7.917,97
	3	Didattica	14.404,13	60.744,93	75.149,06	54.138,97	46.010,17	8.128,80	75.149,06	21.010,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	79.729,65	-62.751,80	16.977,85	12.310,50	12.310,50	0,00	16.977,85	4.667,35
	6	Attività di orientamento	994,46	282,54	1.277,00	696,68	696,68	0,00	1.277,00	580,32

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	91.387,37	7.804,52	99.191,89	59.866,44	56.034,44	3.832,00	107.059,71	47.193,27
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.576,13	364,00	3.940,13	2.755,90	2.755,90	0,00	3.940,13	1.184,23
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	86.912,91	-6.844,59	80.068,32	43.479,91	39.647,91	3.832,00	87.936,14	44.456,23
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	898,33	14.285,11	15.183,44	13.630,63	13.630,63	0,00	15.183,44	1.552,81

La crisi pandemica non ha consentito di proseguire con le attività progettuali per le quali veniva richiesta la presenza degli allievi. Sono stati invece attuati quei progetti relativi all'installazione dei laboratori e a fornire devices agli alunni per la DAD

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

Non esiste alcuna gestione economica e, pertanto tali aggregati di spesa non sono stati movimentati.

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	783,33	0,00	783,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

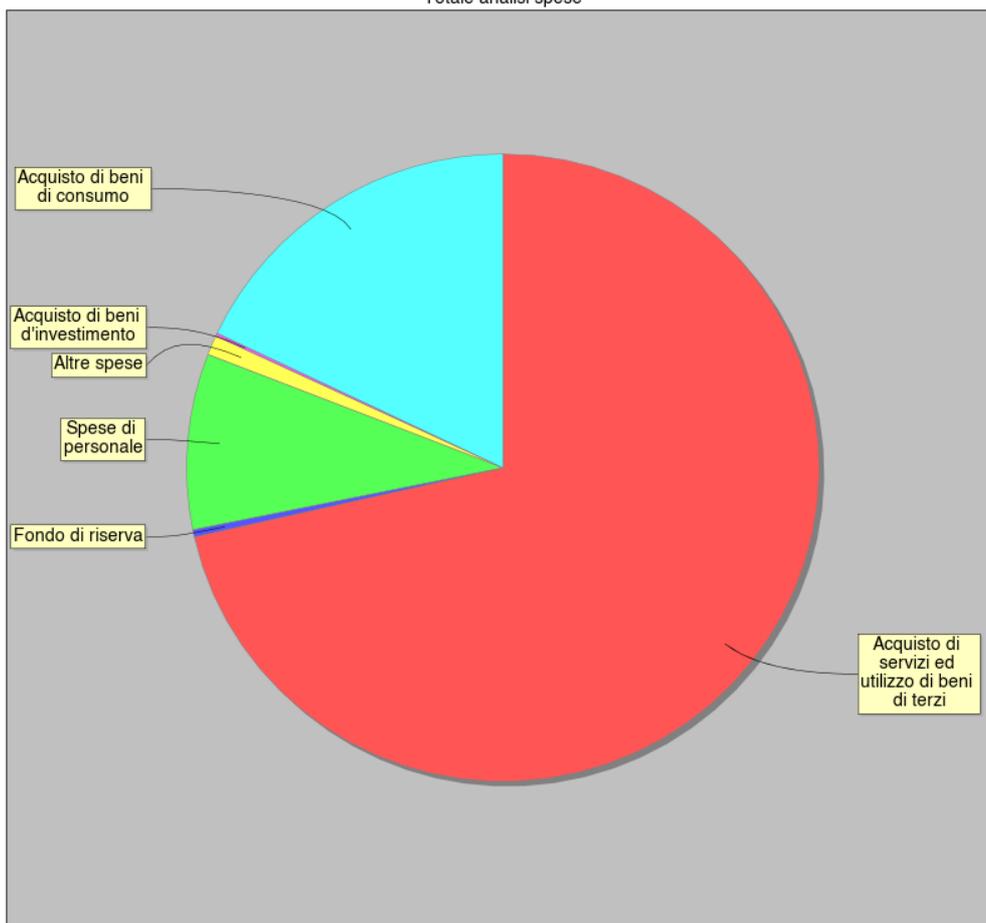
21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

	98	Fondo di riserva	783,33	0,00	783,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il fondo riserva non è stato utilizzato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	21.689,86
Acquisto di beni di consumo	59.192,39
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	113.950,85
Acquisto di beni d'investimento	42.373,06
Altre spese	1.471,36
Rimborsi e poste correttive	10.853,05
Fondo di riserva	783,33

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.

La disponibilità da programmare risulta essere al 31\12\2020 pari ad € 0,00, in disparte del fondo di riserva che ammonta a € 783,33.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

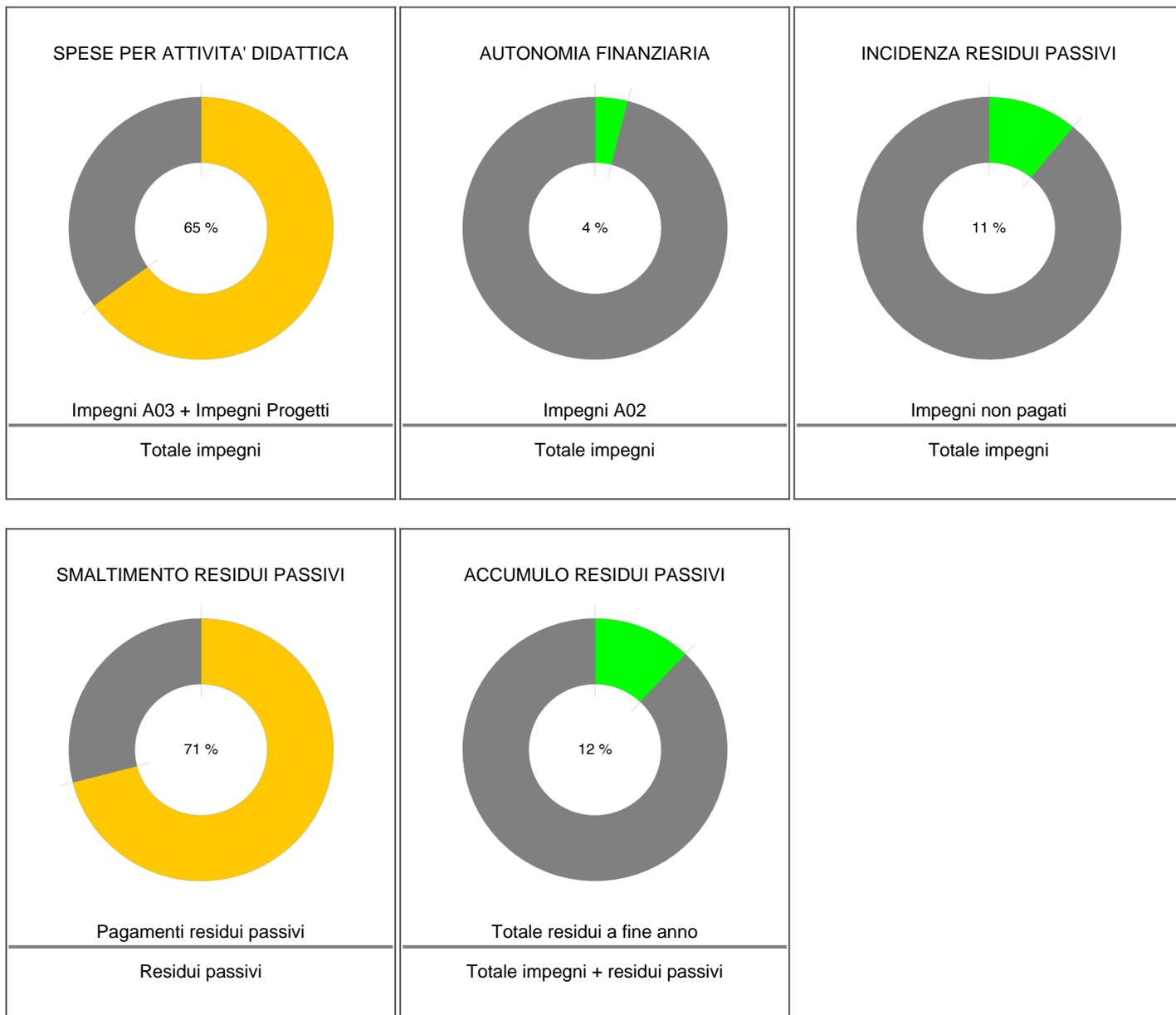
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006



5. Conclusioni

La presente relazione sarà allegata al Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020.

[Luogo] Data: **25-02-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA MARCELLO ANNA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA GALLELLO SABRINA