



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 16/12/2019 con provvedimento n. 53 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CIVIDATE CAMUNO

25040 CIVIDATE CAMUNO (BS) VIA CORTIGLIONE N. 17 C.F. 90009580177 C.M. BSIC807004

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	355.335,18	Programmazione definitiva	335.399,28	<i>Disp. fin. da programmare</i> 19.935,90
Accertamenti	193.919,01	Impegni	181.736,52	<i>Avanzo di competenza</i> 12.182,49
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				79.436,76
Riscossioni competenza residui (B)	239.884,45	Pagamenti competenza residui (C)	174.840,54	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				144.480,67
Somme rimaste da riscuotere (E)	30.002,00	Somme rimaste da pagare (F)	19.977,70	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 10.024,30
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.566,57	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	879,44	
Totale residui attivi (I=E+G)	46.568,57	Totale residui passivi (L=F+H)	20.857,14	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 25.711,43



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	161.416,17	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	42.336,20	42.336,20	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	81.140,48	81.140,48	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	47.505,97	47.505,97	100,00 %
6. Contributi da privati	20.949,84	20.949,84	100,00 %
12. Altre entrate	1.986,52	1.986,52	100,00 %
Totale Entrate	355.335,18	193.919,01	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		193.919,01	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CIVIDATE CAMUNO

25040 CIVIDATE CAMUNO (BS) VIA CORTIGLIONE N. 17 C.F. 90009580177 C.M. BSIC807004

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	168.915,54	-7.499,37	161.416,17
	2	Vincolato	132.535,72	-7.666,77	124.868,95
	1	Non vincolato	36.379,82	167,40	36.547,22

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	42.336,20	42.336,20	12.334,20	30.002,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	29.971,50	29.971,50	0,00	29.971,50
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.364,70	12.364,70	12.334,20	30,50

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	14.015,29	81.140,48	81.140,48	81.140,48	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.015,29	25.934,36	25.934,36	25.934,36	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	55.206,12	55.206,12	55.206,12	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	53.354,86	47.505,97	47.505,97	47.505,97	0,00
	4	Comune vincolati	50.560,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.794,86	1.695,97	1.695,97	1.695,97	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	43.072,00	20.949,84	20.949,84	20.949,84	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	8.021,34	8.021,34	8.021,34	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.032,00	4.972,50	4.972,50	4.972,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00	720,00	720,00	720,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	7.390,00	7.236,00	7.236,00	7.236,00	0,00



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CIVIDATE CAMUNO**

25040 CIVIDATE CAMUNO (BS) VIA CORTIGLIONE N. 17 C.F. 90009580177 C.M. BSIC807004

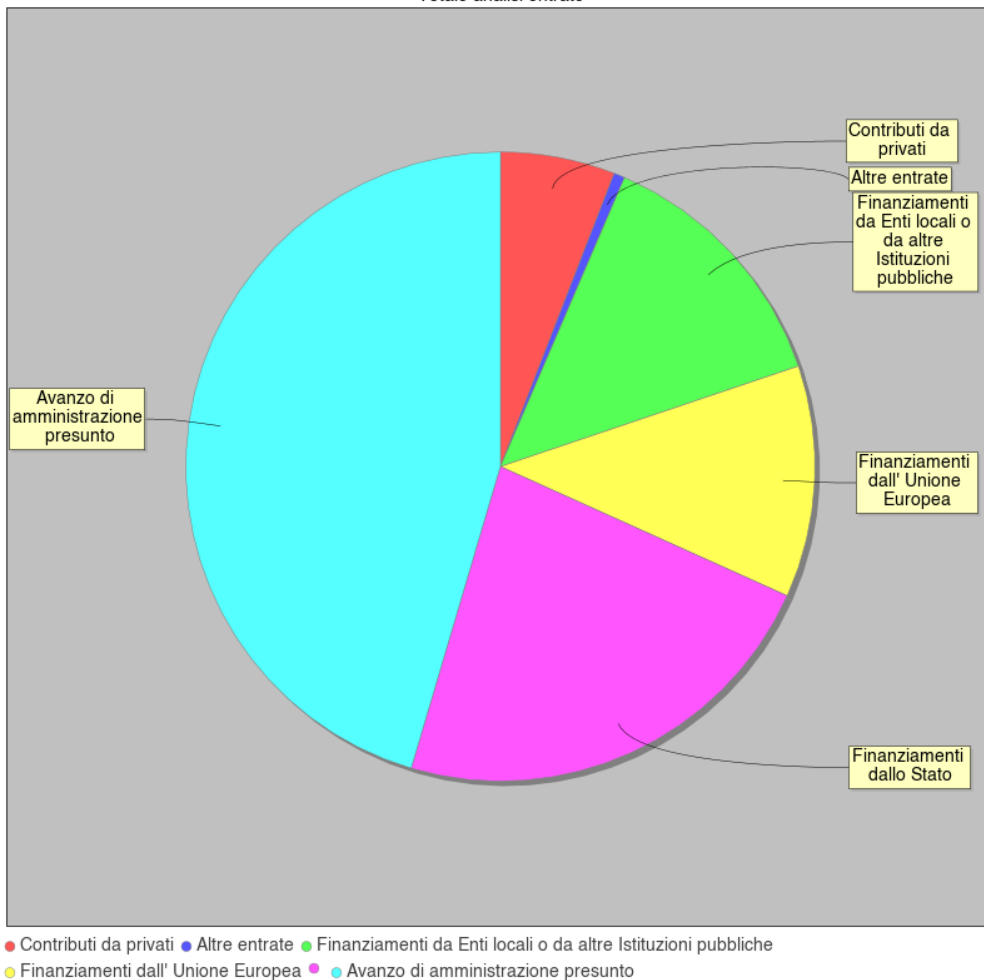
--	--	--	--	--	--	--	--

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	900,00	1.986,52	1.986,52	1.986,52	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	900,00	1.986,50	1.986,50	1.986,50	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	161.416,17
Finanziamenti dall' Unione Europea	42.336,20
Finanziamenti dallo Stato	81.140,48
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	47.505,97
Contributi da privati	20.949,84
Altre entrate	1.986,52

Totale analisi entrate





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CIVIDATE CAMUNO**

25040 CIVIDATE CAMUNO (BS) VIA CORTIGLIONE N. 17 C.F. 90009580177 C.M. BSIC807004

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	224.195,70	146.078,56	65,16 %
P. Progetti	110.203,58	35.657,96	32,36 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	335.399,28	181.736,52	
Avanzo di competenza		12.182,49	
Totale a pareggio		193.919,01	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CIVIDATE CAMUNO

25040 CIVIDATE CAMUNO (BS) VIA CORTIGLIONE N. 17 C.F. 90009580177 C.M. BSIC807004

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	178.757,69	45.438,01	224.195,70	146.078,56	133.679,68	12.398,88	239.419,52	93.340,96
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.999,79	33.503,99	48.503,78	36.912,69	36.912,69	0,00	49.203,78	12.291,09
	2	Funzionamento amministrativo	29.720,06	-3.814,71	25.905,35	18.911,97	17.713,89	1.198,08	26.455,35	7.543,38
	3	Didattica	93.972,55	37.467,39	131.439,94	75.309,72	64.108,92	11.200,80	134.066,32	58.756,60
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.556,20	-21.718,66	12.837,54	9.436,34	9.436,34	0,00	12.837,54	3.401,20
	6	Attività di orientamento	5.509,09	0,00	5.509,09	5.507,84	5.507,84	0,00	16.856,53	11.348,69

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	80.564,10	29.639,48	110.203,58	35.657,96	28.079,14	7.578,82	181.660,94	146.002,98
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.649,40	1.000,00	2.649,40	0,00	0,00	0,00	2.649,40	2.649,40
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	74.420,10	25.151,20	99.571,30	32.932,16	25.353,34	7.578,82	171.028,66	138.096,50
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.494,60	3.488,28	7.982,88	2.725,80	2.725,80	0,00	7.982,88	5.257,08

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

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	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

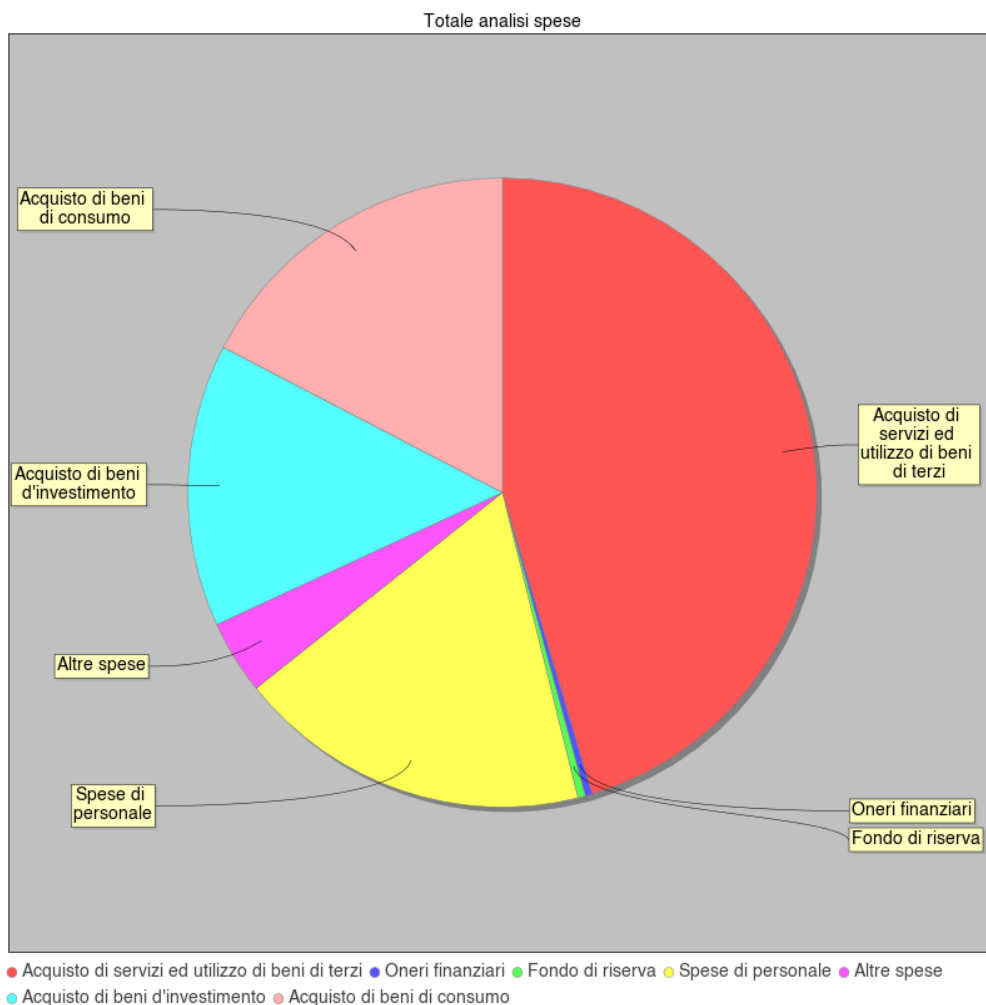
SPESE	IMPORTO DESTINATO
-------	-------------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CIVIDATE CAMUNO

25040 CIVIDATE CAMUNO (BS) VIA CORTIGLIONE N. 17 C.F. 90009580177 C.M. BSIC807004

Spese di personale	68.282,66
Acquisto di beni di consumo	73.683,02
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	95.466,94
Acquisto di beni d'investimento	75.996,90
Altre spese	9.087,40
Oneri finanziari	915,00
Rimborsi e poste correttive	10.967,36
Fondo di riserva	1.000,00





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

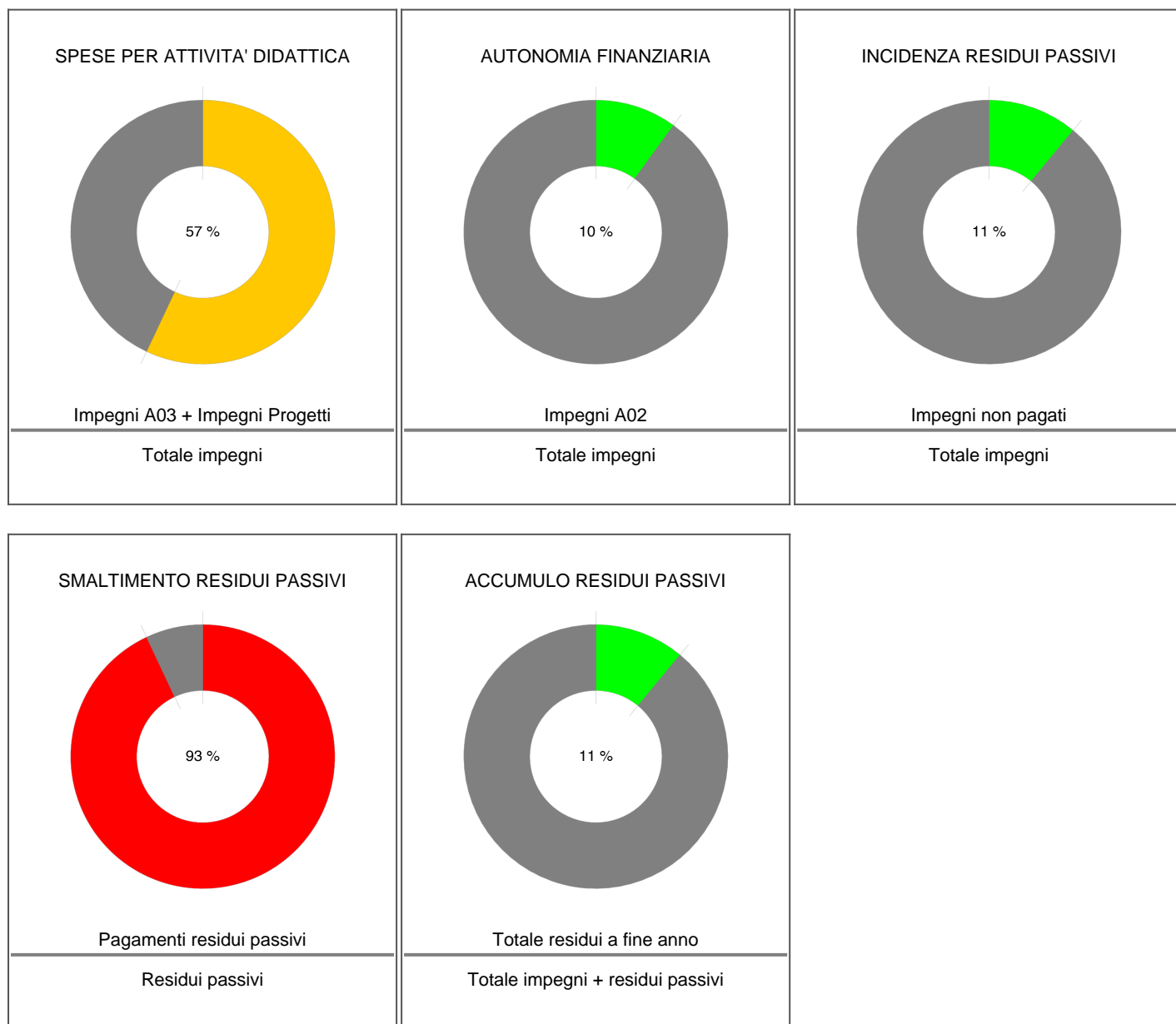
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CIVIDATE CAMUNO

25040 CIVIDATE CAMUNO (BS) VIA CORTIGLIONE N. 17 C.F. 90009580177 C.M. BSIC807004



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CIVIDATE CAMUNO**

25040 CIVIDATE CAMUNO (BS) VIA CORTIGLIONE N. 17 C.F. 90009580177 C.M. BSIC807004

5. Conclusioni

[Luogo] Data: **08-05-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Antonino Montalbano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Roberto Salvetti