



### 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 19/12/2019 con provvedimento n. 13 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Autovalutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

La dotazione ordinaria è stata assegnata dal Miur alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2020 con la Nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019 e per i successivi 4/12i E.F. 2020 con la Nota Miur Prot. n. 23072 del 30 settembre 2020.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	245.166,32	Programmazione definitiva	229.639,33	<i>Disp. fin. da programmare</i> 15.526,99
Accertamenti	138.268,90	Impegni	141.584,45	<i>Disavanzo di competenza</i> 3.315,55
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				110.469,62
Riscossioni competenza residui (B)	138.668,90	Pagamenti competenza residui (C)	129.942,92	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				119.195,60
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	15.757,53	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -15.757,53
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,00	Totale residui passivi (L=F+H)	15.757,53	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -15.757,53



### 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	106.897,42	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	81.702,72	81.702,72	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.054,16	31.054,16	100,00 %
6. Contributi da privati	25.140,54	25.140,54	100,00 %
12. Altre entrate	371,48	371,48	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>245.166,32</b>	<b>138.268,90</b>	
Disavanzo di competenza		3.315,55	
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>141.584,45</b>



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	107.913,35	-1.015,93	106.897,42
	2	Vincolato	30.598,94	0,00	30.598,94
	1	Non vincolato	77.314,41	-1.015,93	76.298,48

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	12.844,00	81.702,72	81.702,72	81.702,72	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.844,00	20.761,00	20.761,00	20.761,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	2.331,21	2.331,21	2.331,21	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	58.610,51	58.610,51	58.610,51	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	31.054,16	31.054,16	31.054,16	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	11.394,04	11.394,04	11.394,04	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	17.828,00	17.828,00	17.828,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.832,12	1.832,12	1.832,12	0,00

#### 6 - Contributi da privati

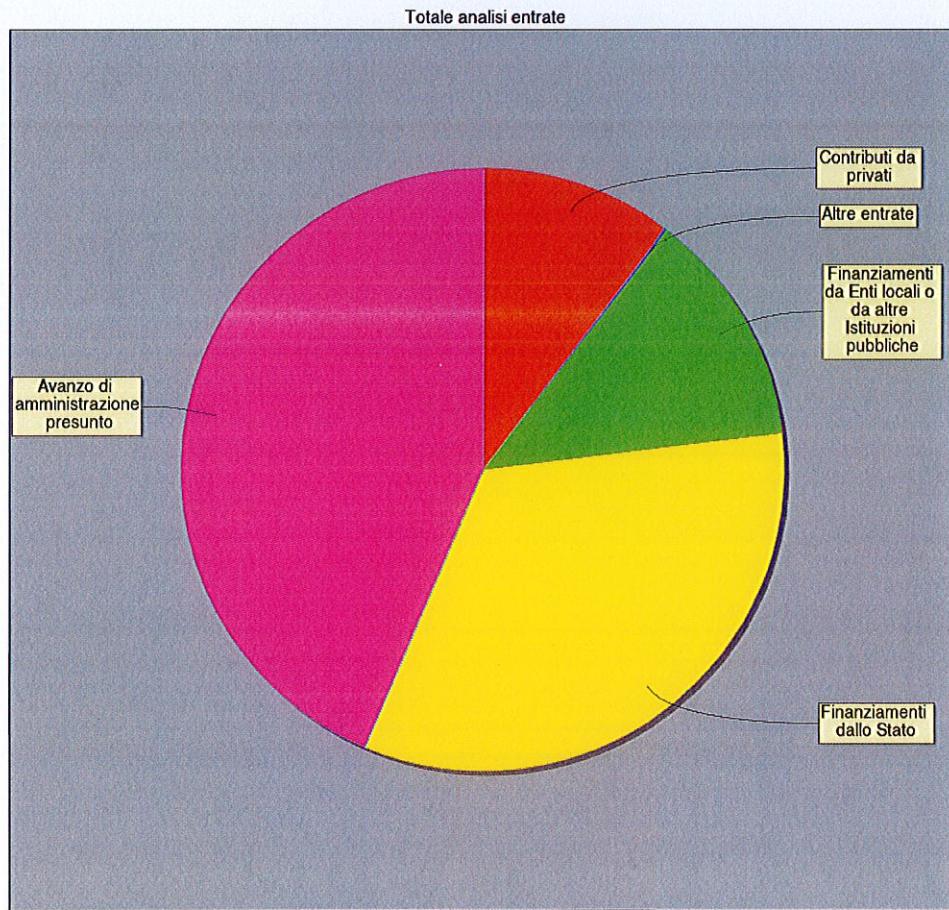
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	25.140,54	25.140,54	25.140,54	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.262,29	14.262,29	14.262,29	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.646,00	6.646,00	6.646,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	291,00	291,00	291,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	788,00	788,00	788,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.568,25	2.568,25	2.568,25	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	585,00	585,00	585,00	0,00

#### 12 - Altre entrate



Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	371,48	371,48	371,48	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,16	0,16	0,16	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	371,32	371,32	371,32	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	106.897,42
Finanziamenti dallo Stato	81.702,72
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.054,16
Contributi da privati	25.140,54
Altre entrate	371,48



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- 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	190.550,44	128.056,99	67,20 %
P. Progetti	38.446,69	13.527,46	35,18 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	642,20	0,00	0,00 %
Totale Spese	229.639,33	141.584,45	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		141.584,45	



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	85.086,64	105.463,80	190.550,44	128.056,99	112.299,46	15.757,53	120.482,51	-7.574,48
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	31.812,26	31.812,26	29.654,21	22.851,29	6.802,92	28.288,80	-1.365,41
	2	Funzionamento amministrativo	30.416,19	13.415,44	43.831,63	33.701,73	25.711,81	7.989,92	31.400,26	-2.301,47
	3	Didattica	53.037,99	45.810,70	98.848,69	50.102,01	49.137,32	964,69	59.160,99	9.058,98
	6	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.632,46	14.425,40	16.057,86	14.599,04	14.599,04	0,00	1.632,46	-12.966,58

#### 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	35.028,51	3.418,18	38.446,69	13.527,46	13.527,46	0,00	35.028,51	21.501,05
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.632,56	0,00	27.632,56	9.368,75	9.368,75	0,00	27.632,56	18.263,81
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.395,95	3.418,18	10.814,13	4.158,71	4.158,71	0,00	7.395,95	3.237,24

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguitamento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa.

#### 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

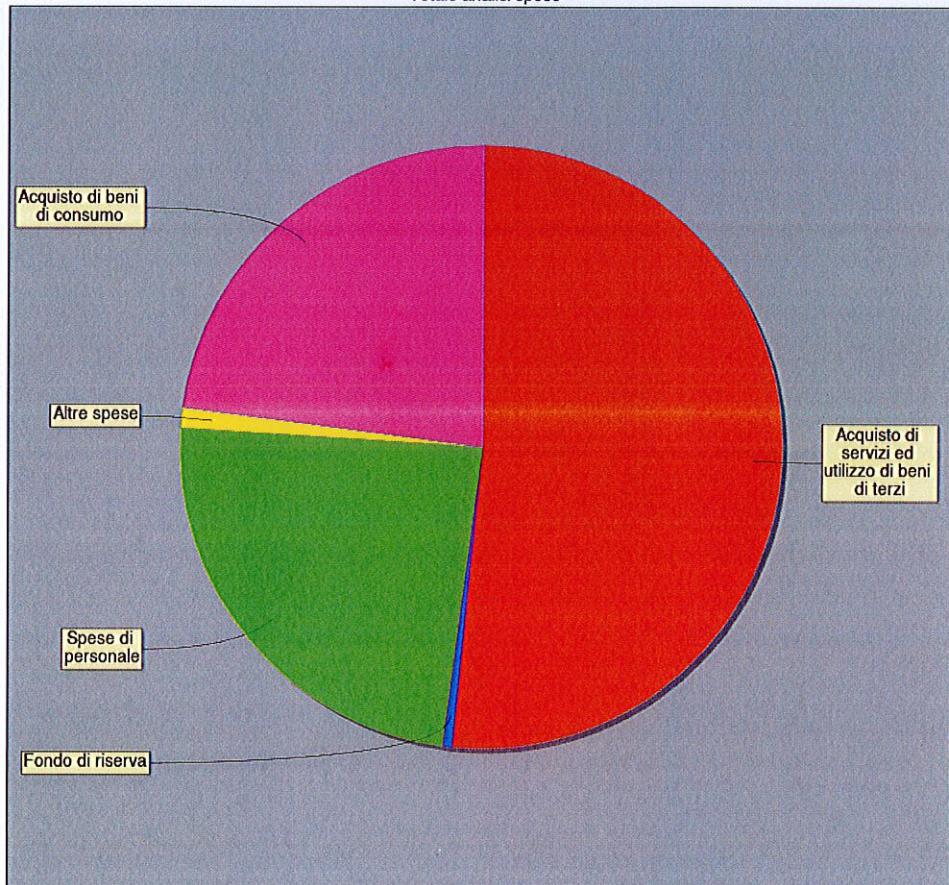
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	642,20	0,00	642,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	642,20	0,00	642,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



La previsione è stata determinata in euro 642,20 (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria). Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo esercizio finanziario

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	30.822,80
Acquisto di beni di consumo	99.819,93
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	98.036,10
Altre spese	318,30
Fondo di riserva	642,20

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni di consumo



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

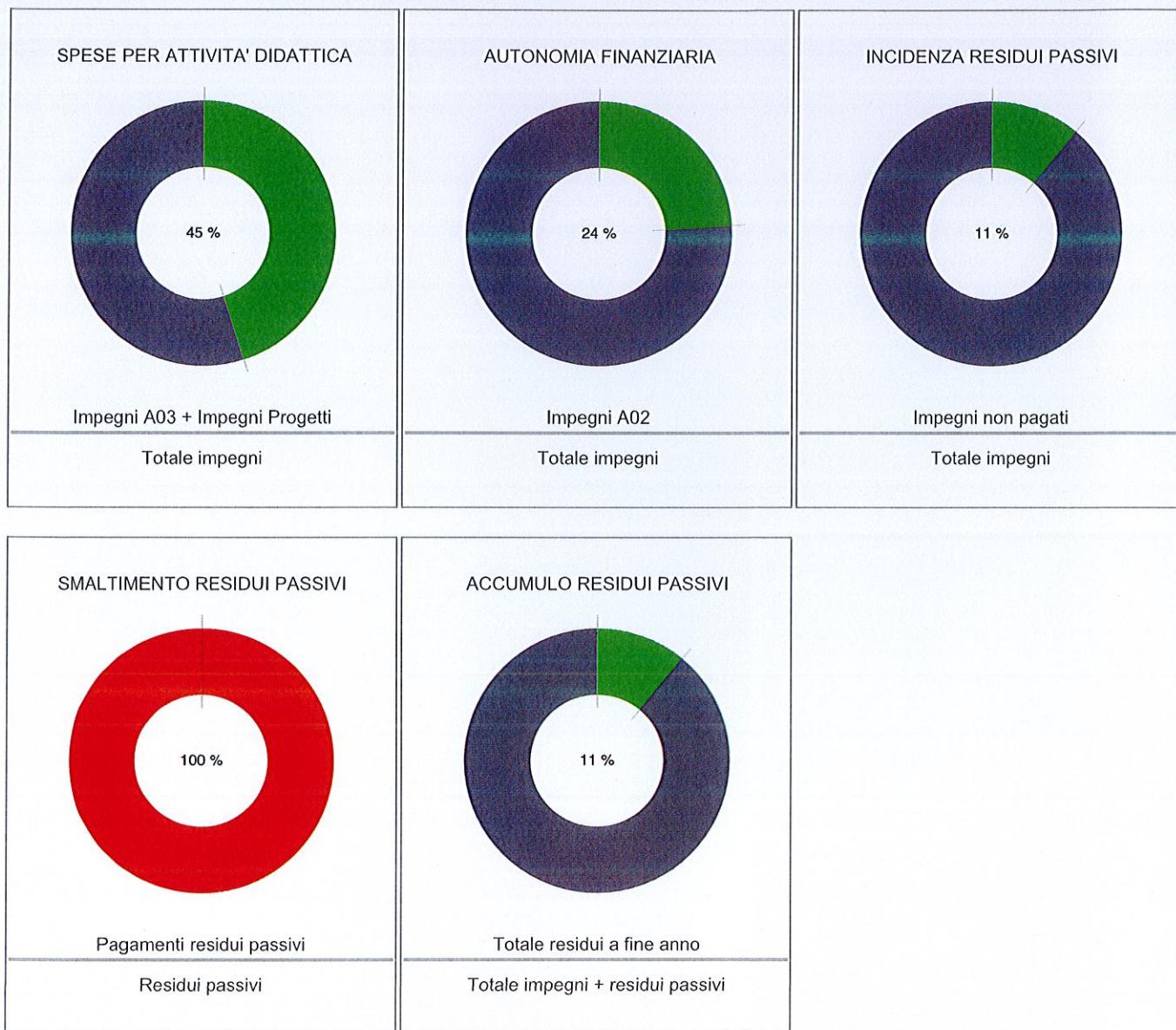
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Vado Ligure**  
codice fiscale 92090220093

**STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2020/21**

(come da verbale Athena)

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2021**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	<i>Totale sezioni (c=a+b)</i>	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	<i>Totale bambini frequentanti (f=d+e)</i>	Di cui diversamente abili	<i>Media bambini per sezione (f/c)</i>
	6	6	140	0	140	140	4	

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2021**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	<i>Totale classi (d=a+b+c)</i>	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	<i>Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)</i>	<i>Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)</i>	<i>Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)</i>	<i>Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)</i>	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=c-i)	<i>Media alunni per classe (i/d)</i>
Prime		3		3	56		56		56	1		
Seconde		4		4	62		62		62	3		
Terze		4		4	65		65		65	3		
Quarte		3		3	60		60		60	3		
Quinte		4		4	84		84		84	5		
Pluriclassi		3		3	51		51		51	2		
<b>Totale</b>		<b>21</b>		<b>21</b>	<b>378</b>		<b>378</b>		<b>378</b>	<b>17</b>		
Prime		4		4	72		72		72	3		
Seconde		4		4	87		87		87	1		
Terze		4		4	83		83		83	2		
Pluriclassi												
<b>Totale</b>		<b>12</b>		<b>12</b>	<b>242</b>		<b>242</b>		<b>242</b>	<b>6</b>		



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Vado Ligure**  
**codice fiscale 92090220093**

**Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2021**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: .....

N. classi articolate: .....

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti										
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	Alunni frequenta nti classi corsi diurni (f)	Alunni frequenta nti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Seconde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Quarte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Quinte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Vado Ligure**  
**codice fiscale 92090220093**

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2021**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) a.s. 2020/2021 in servizio può così sintetizzarsi:

**(A)**

**DIRIGENTE SCOLASTICO**

**(B)**

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	57
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	3
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1<sup>o</sup> scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>96</b>

**(C)**

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>20</b>





## 5. Conclusioni

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano i tempi qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

[Luogo] Data: 08-03-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Manuela Milo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.Daniele SCARAMPI