



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. 16 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. FINALE LIGURE

17024 FINALE LIGURE (SV) VIA BRUNENGHI, 64/A C.F. 90056980098 C.M. SVIC81800X

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	662.541,94	Programmazione definitiva	554.392,18	Disp. fin. da programmare 108.149,76
Accertamenti	166.859,57	Impegni	136.247,84	Avanzo di competenza 30.611,73
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				457.773,11
Riscossioni competenza residui (B)	171.768,96	Pagamenti competenza residui (C)	128.237,23	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				501.304,84
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	8.610,61	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -8.610,61
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	5.460,22	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	5.460,22	Totale residui passivi (L=F+H)	8.610,61	Residui Attivi - Residui Passivi -3.150,39



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	467.436,37	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	28.246,00	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	93.304,35	93.304,35	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	964,37	964,37	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.718,25	41.718,25	100,00 %
6. Contributi da privati	29.340,75	29.340,75	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	181,81	181,81	100,00 %
12. Altre entrate	1.350,04	1.350,04	100,00 %
Totale Entrate	662.541,94	166.859,57	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	166.859,57	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. FINALE LIGURE

17024 FINALE LIGURE (SV) VIA BRUNENGHI, 64/A C.F. 90056980098 C.M. SVIC81800X

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	343.108,75	124.327,62	467.436,37
	2	Vincolato	343.108,75	124.327,62	467.436,37

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	15.246,00	28.246,00	0,00	0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	15.246,00	15.246,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	16.380,00	93.304,35	93.304,35	93.304,35	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.380,00	26.561,65	26.561,65	26.561,65	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	0,00	3.948,30	3.948,30	3.948,30	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	62.794,40	62.794,40	62.794,40	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	964,37	964,37	964,37	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	964,37	964,37	964,37	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	4.000,00	41.718,25	41.718,25	41.718,25	0,00
	4	Comune vincolati	4.000,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	7.218,25	7.218,25	7.218,25	0,00

6 - Contributi da privati



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. FINALE LIGURE

17024 FINALE LIGURE (SV) VIA BRUNENGHI, 64/A C.F. 90056980098 C.M. SVIC81800X

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	10.250,00	29.340,75	29.340,75	29.340,75	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	150,00	20.828,50	20.828,50	20.828,50	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	500,00	2.468,00	2.468,00	2.468,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	265,00	265,00	265,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	100,00	720,00	720,00	720,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	160,25	160,25	160,25	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.000,00	4.299,00	4.299,00	4.299,00	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	181,81	181,81	181,81	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	181,81	181,81	181,81	0,00

12 - Altre entrate

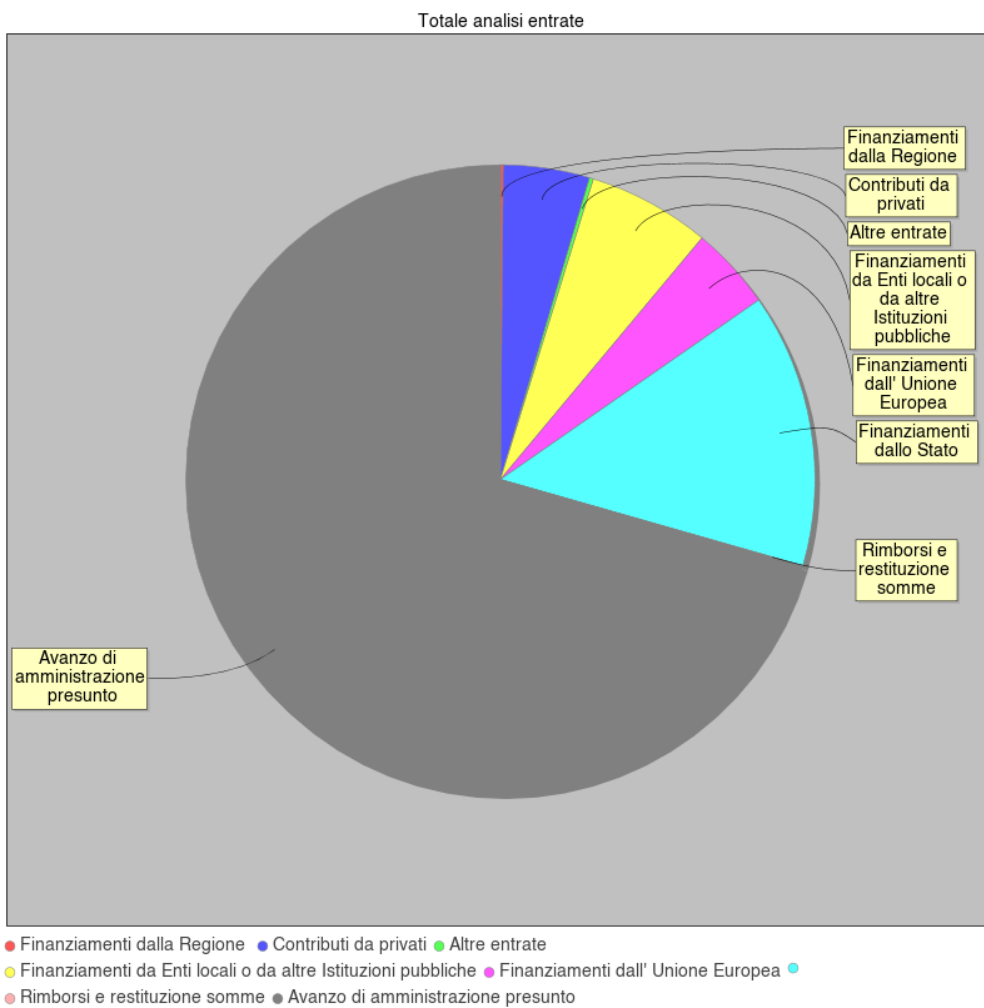
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	1.350,04	1.350,04	1.350,04	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	467.436,37
Finanziamenti dall' Unione Europea	28.246,00
Finanziamenti dallo Stato	93.304,35
Finanziamenti dalla Regione	964,37
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.718,25
Contributi da privati	29.340,75
Rimborsi e restituzione somme	181,81
Altre entrate	1.350,04



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. FINALE LIGURE

17024 FINALE LIGURE (SV) VIA BRUNENGHI, 64/A C.F. 90056980098 C.M. SVIC81800X





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	475.727,31	110.565,59	23,24 %
P. Progetti	77.845,87	25.682,25	32,99 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	819,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	554.392,18	136.247,84	
Avanzo di competenza		30.611,73	
Totale a pareggio		166.859,57	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. FINALE LIGURE

17024 FINALE LIGURE (SV) VIA BRUNENGHI, 64/A C.F. 90056980098 C.M. SVIC81800X

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	225.160,07	250.567,24	475.727,31	110.565,59	101.954,98	8.610,61	462.335,78	351.770,19
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	60.503,45	168.538,37	229.041,82	46.906,41	38.394,80	8.511,61	229.708,43	182.802,02
	2	Funzionamento amministrativo	38.308,23	4.261,24	42.569,47	15.312,45	15.213,45	99,00	43.439,47	28.127,02
	3	Didattica	111.530,19	81.155,10	192.685,29	36.916,00	36.916,00	0,00	179.104,68	142.188,68
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.818,20	-3.387,47	11.430,73	11.430,73	11.430,73	0,00	10.083,20	-1.347,53

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	44.937,73	32.908,14	77.845,87	25.682,25	25.682,25	0,00	64.080,01	38.397,76
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.248,00	100,00	17.348,00	2.200,00	2.200,00	0,00	1.192,00	-1.008,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	20.580,05	26.960,00	47.540,05	22.540,09	22.540,09	0,00	49.930,19	27.390,10
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.109,68	5.848,14	12.957,82	942,16	942,16	0,00	12.957,82	12.015,66

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	819,00	0,00	819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	819,00	0,00	819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

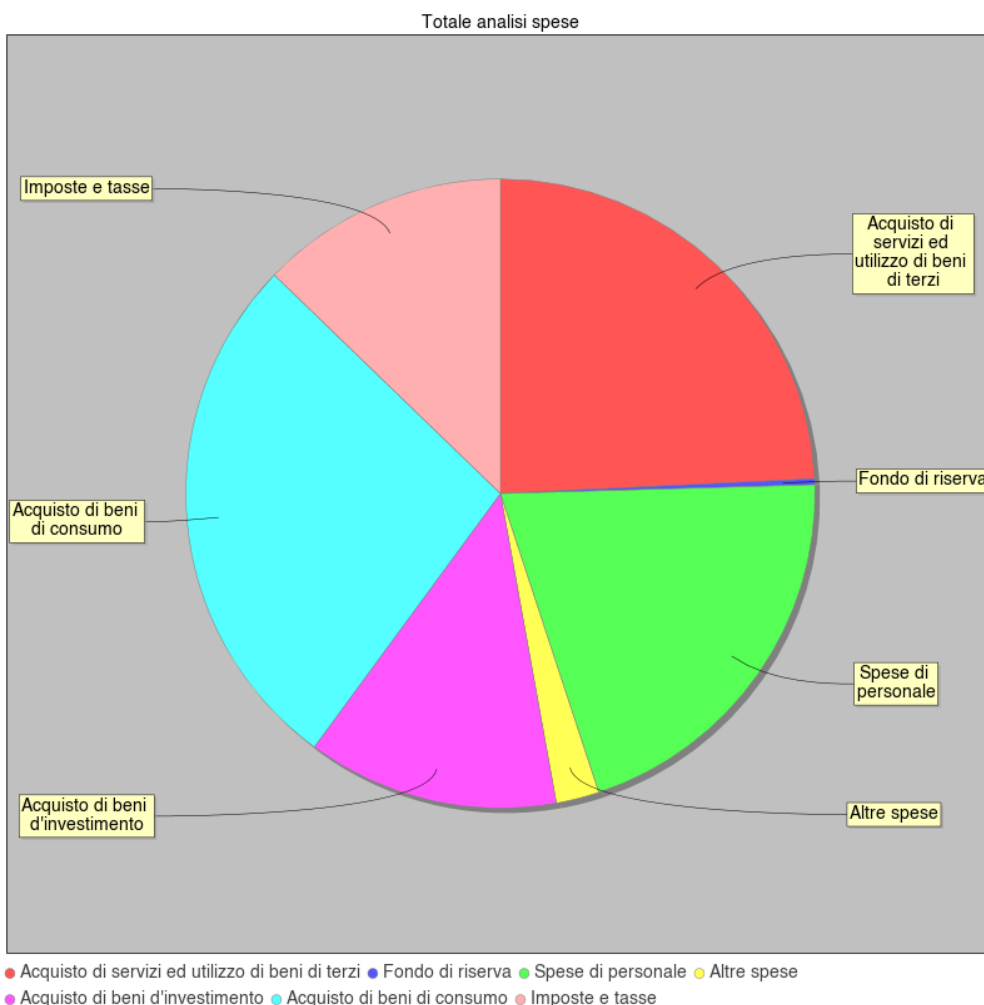
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	78.645,80



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. FINALE LIGURE

17024 FINALE LIGURE (SV) VIA BRUNENGHI, 64/A C.F. 90056980098 C.M. SVIC81800X

Acquisto di beni di consumo	239.881,09
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	112.824,90
Acquisto di beni d'investimento	72.231,04
Altre spese	6.000,00
Imposte e tasse	43.990,35
Fondo di riserva	819,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

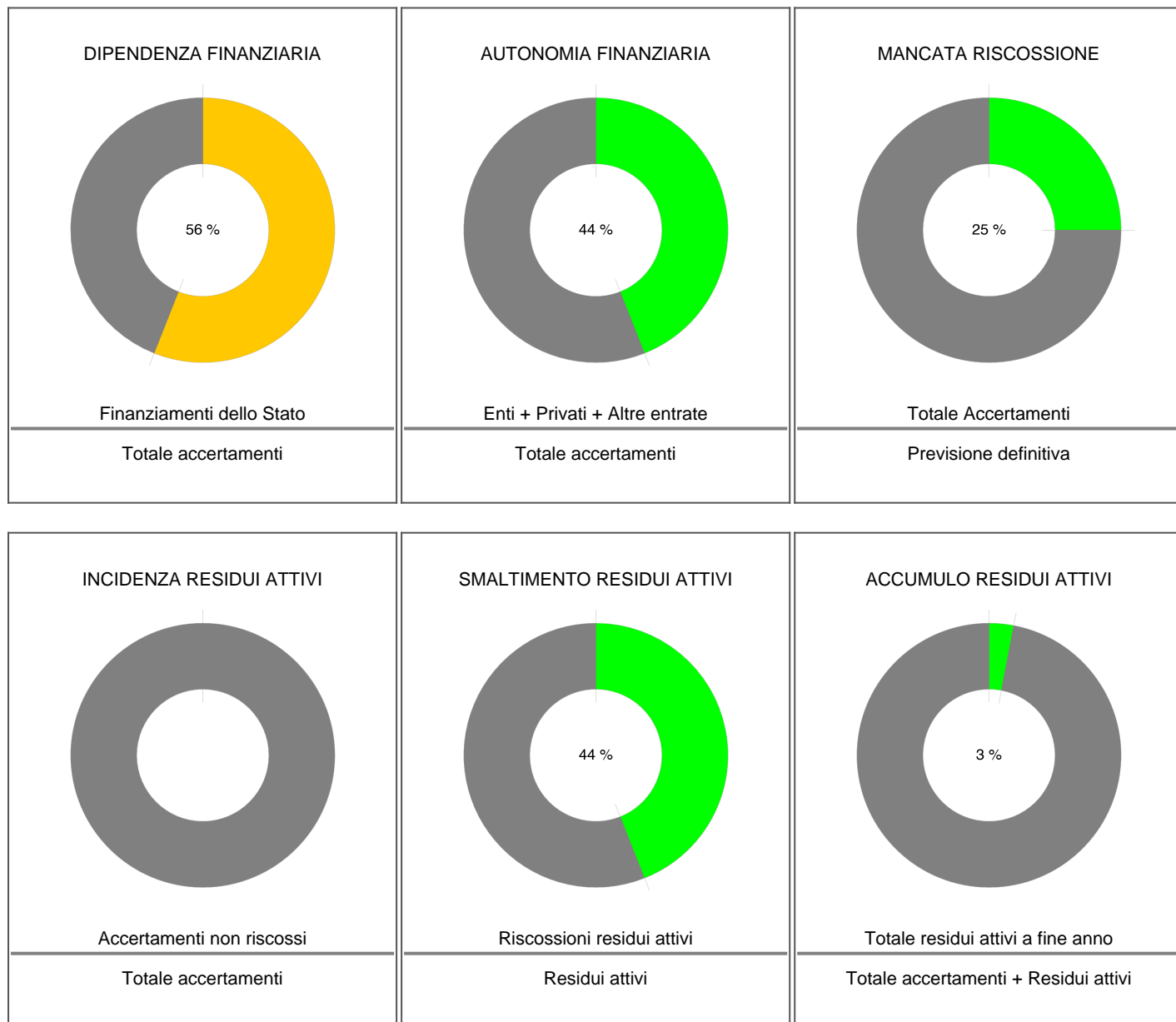
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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: LIGURIA
IC I. C. FINALE LIGURE**

17024 FINALE LIGURE (SV) VIA BRUNENGHI, 64/A C.F. 90056980098 C.M. SVIC81800X



5. Conclusioni

Gli obiettivi sono stati solo parzialmente raggiunti, in quanto la prolungata situazione di emergenza sanitaria non ha consentito la piena attuazione dei Progetti programmati

[Luogo] Data: **30-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Eleonora Pontepino

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Diana Tansini