



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 17/12/2019 con provvedimento n. 56 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 CLUSONE

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	322.407,59	Programmazione definitiva	256.180,93	<i>Disp. fin. da programmare</i> 66.226,66
Accertamenti	141.405,05	Impegni	159.056,10	<i>Disavanzo di competenza</i> 17.651,05
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				175.376,50
Riscossioni competenza residui (B)	134.767,33	Pagamenti competenza residui (C)	146.622,32	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				163.521,51
Somme rimaste da riscuotere (E)	22.306,67	Somme rimaste da pagare (F)	19.371,83	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 2.934,84
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	193,58	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.298,44	
Totale residui attivi (I=E+G)	22.500,25	Totale residui passivi (L=F+H)	22.670,27	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -170,02



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	181.002,54	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	80.344,29	80.344,29	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.224,25	34.224,25	100,00 %
6. Contributi da privati	13.636,50	13.636,50	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	200,00	200,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	322.407,59	141.405,05	
Disavanzo di competenza		17.651,05	
	Totale a pareggio	159.056,10	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CLUSONE

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q

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	165.536,33	15.466,21	181.002,54
	2	Vincolato	62.920,44	15.466,21	78.386,65
	1	Non vincolato	102.615,89	0,00	102.615,89

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	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.946,66	80.344,29	80.344,29	80.344,29	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.946,66	22.484,33	22.484,33	22.484,33	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	57.859,96	57.859,96	57.859,96	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	12.500,00	34.224,25	34.224,25	33.478,25	746,00
	4	Comune vincolati	12.500,00	32.611,50	32.611,50	32.611,50	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.612,75	1.612,75	866,75	746,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	30.961,73	13.636,50	13.636,50	5.075,83	8.560,67
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.433,23	1.758,20	1.758,20	1.758,20	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	4.939,20	4.939,20	0,00	4.939,20
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	483,00	441,00	441,00	441,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	16.045,50	6.498,10	6.498,10	2.876,63	3.621,47



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CLUSONE

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

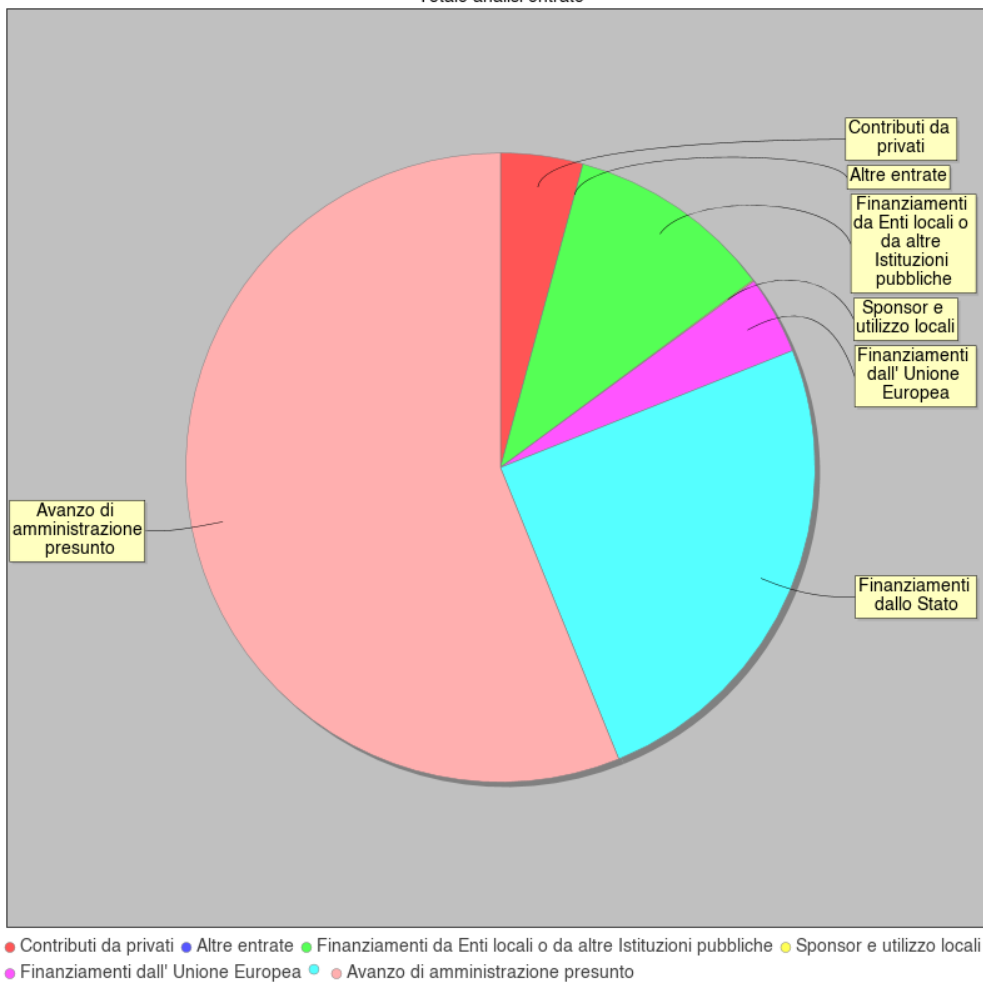
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	181.002,54
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	80.344,29
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.224,25
Contributi da privati	13.636,50
Sponsor e utilizzo locali	200,00
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CLUSONE

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CLUSONE

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q

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	220.666,98	151.559,05	68,68 %
P. Progetti	35.113,95	7.497,05	21,35 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	256.180,93	159.056,10	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		159.056,10	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CLUSONE

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q

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	128.065,53	92.601,45	220.666,98	151.559,05	136.238,12	15.320,93	236.336,42	84.777,37
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	81.836,63	40.532,61	122.369,24	71.332,58	57.336,65	13.995,93	137.596,09	66.263,51
	2	Funzionamento amministrativo	5.088,00	55,01	5.143,01	4.321,32	4.321,32	0,00	5.143,01	821,69
	3	Didattica	31.640,90	59.467,84	91.108,74	74.664,15	73.339,15	1.325,00	91.334,33	16.670,18
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.500,00	-7.675,03	1.824,97	1.241,00	1.241,00	0,00	2.041,97	800,97
	6	Attività di orientamento	0,00	221,02	221,02	0,00	0,00	0,00	221,02	221,02

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	28.252,53	6.861,42	35.113,95	7.497,05	3.446,15	4.050,90	35.277,04	27.779,99
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.217,24	3.750,00	24.967,24	5.953,89	2.657,99	3.295,90	25.130,33	19.176,44
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.035,29	3.111,42	10.146,71	1.543,16	788,16	755,00	10.146,71	8.603,55

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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		5.112,99

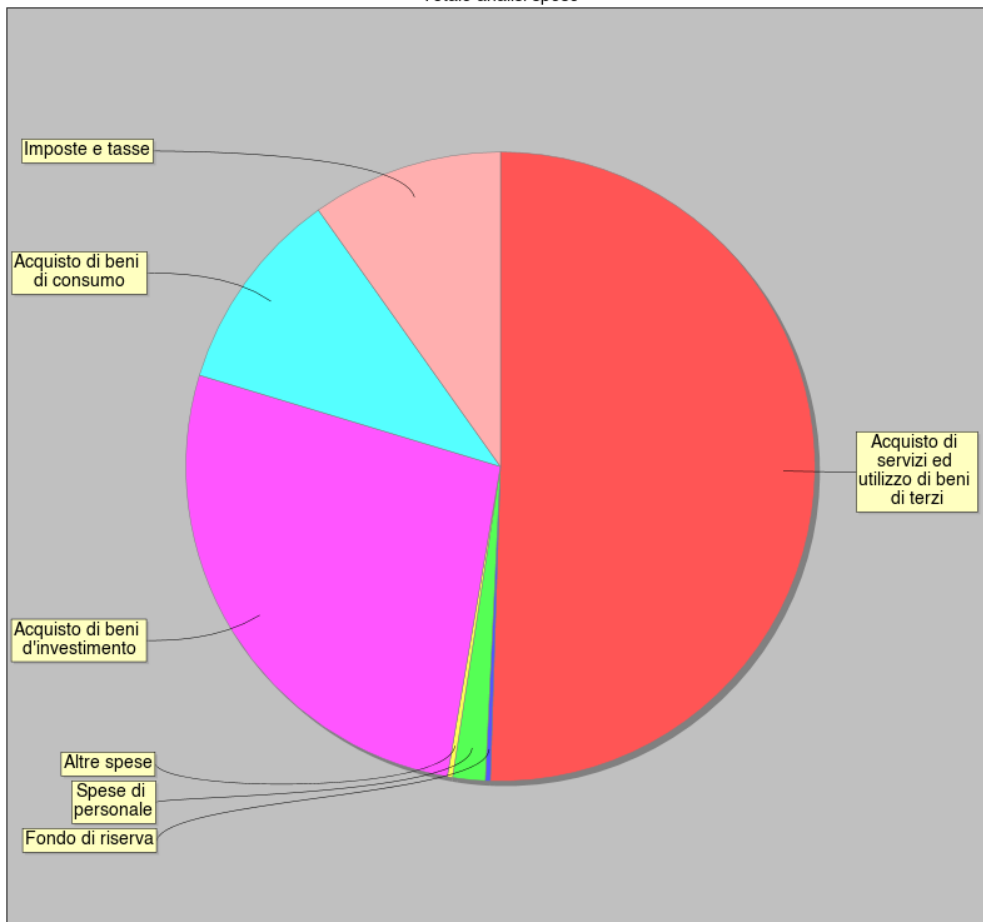


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CLUSONE

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q

Acquisto di beni di consumo	53.888,59
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	73.399,73
Acquisto di beni d'investimento	94.924,93
Altre spese	305,91
Imposte e tasse	28.148,78
Fondo di riserva	400,00

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
- Imposte e tasse



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 CLUSONE

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC CLUSONE**

24023 CLUSONE (BG) VIALE ROMA, 11 C.F. 90017480162 C.M. BGIC80600Q

5. Conclusioni

[Luogo] Data: **26-02-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Tomasoni Romana

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Nico Rinaldi