



## **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 dall'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 18/12/2019 con provvedimento n. 42 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'avanzo di amm.ne è specificato nell'apposito allegato.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC DI COSTA MASNAGA

23845 COSTA MASNAGA (LC) VIA MARCONI 32 C.F. 82001780137 C.M. LCIC815003

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	334.132,76	Programmazione definitiva	247.532,10	<i>Disp. fin. da programmare</i> 86.600,66
Accertamenti	143.305,92	Impegni	129.652,91	<i>Avanzo di competenza</i> 13.653,01
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				196.372,94
Riscossioni competenza residui (B)	143.605,92	Pagamenti competenza residui (C)	132.358,59	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				207.620,27
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	3.174,74	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -3.174,74
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	731,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	696,68	
Totale residui attivi (I=E+G)	731,00	Totale residui passivi (L=F+H)	3.871,42	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -3.140,42



### 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	190.826,84	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	85.388,22	85.388,22	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.055,00	35.055,00	100,00 %
6. Contributi da privati	22.862,68	22.862,68	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	334.132,76	143.305,92	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		143.305,92	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC DI COSTA MASNAGA

23845 COSTA MASNAGA (LC) VIA MARCONI 32 C.F. 82001780137 C.M. LCIC815003

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	99.517,78	91.309,06	190.826,84
	2	Vincolato	41.413,22	4.708,40	46.121,62
	1	Non vincolato	58.104,56	86.600,66	144.705,22

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	15.205,33	85.388,22	85.388,22	85.388,22	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.205,33	24.334,66	24.334,66	24.334,66	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	61.053,56	61.053,56	61.053,56	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	19.400,00	35.055,00	35.055,00	35.055,00	0,00
	4	Comune vincolati	19.400,00	34.400,00	34.400,00	34.400,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	655,00	655,00	655,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	47.800,00	22.862,68	22.862,68	22.862,68	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	4.316,50	4.316,50	4.316,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	6.596,00	6.596,00	6.596,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	984,00	984,00	984,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	319,98	319,98	319,98	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	174,00	174,00	174,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	10.472,20	10.472,20	10.472,20	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00



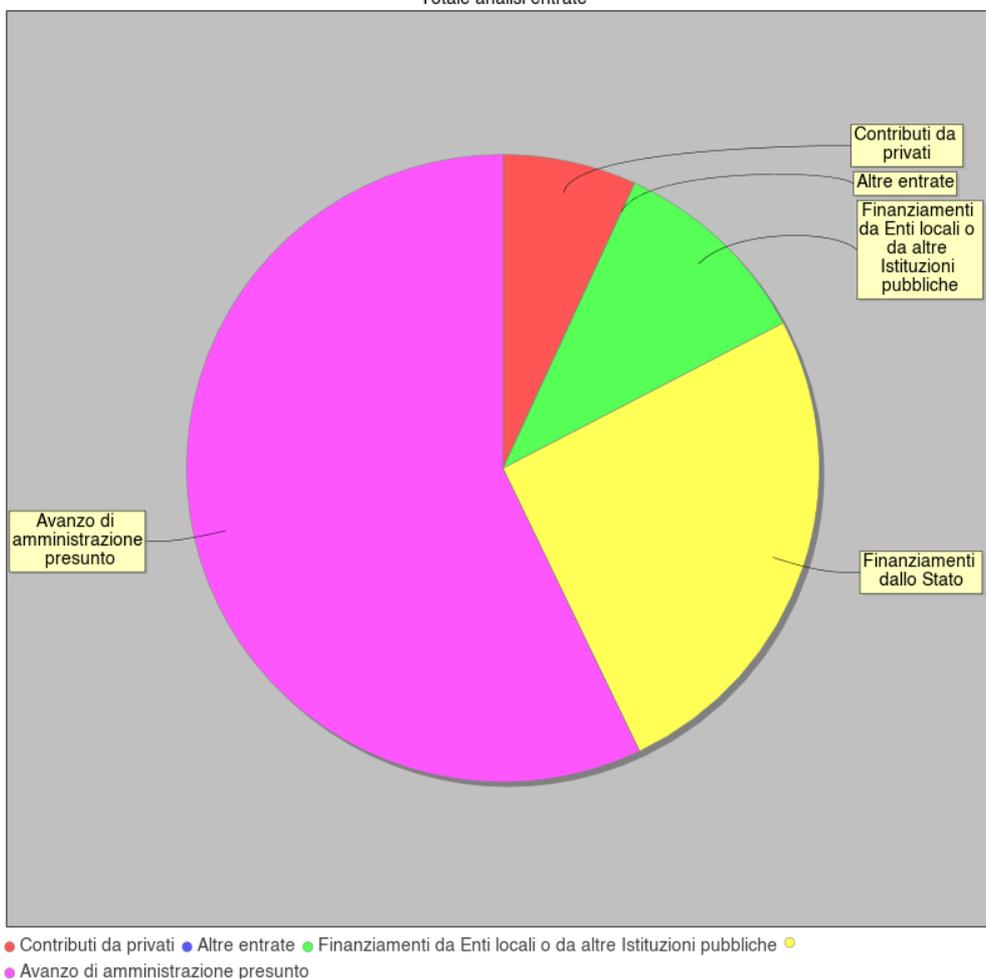
Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC DI COSTA MASNAGA

23845 COSTA MASNAGA (LC) VIA MARCONI 32 C.F. 82001780137 C.M. LCIC815003

	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	190.826,84
Finanziamenti dallo Stato	85.388,22
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.055,00
Contributi da privati	22.862,68
Altre entrate	0,02

Totale analisi entrate





### 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	156.189,77	97.808,38	62,62 %
P. Progetti	90.842,33	31.844,53	35,05 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	247.532,10	129.652,91	
Avanzo di competenza		13.653,01	
Totale a pareggio		143.305,92	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC DI COSTA MASNAGA

23845 COSTA MASNAGA (LC) VIA MARCONI 32 C.F. 82001780137 C.M. LCIC815003

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	112.300,75	43.889,02	156.189,77	97.808,38	94.873,64	2.934,74	156.489,77	58.681,39
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.023,60	14.512,47	31.536,07	27.434,65	27.434,65	0,00	31.536,07	4.101,42
	2	Funzionamento amministrativo	19.718,33	4.836,33	24.554,66	13.638,40	13.024,33	614,07	24.854,66	11.216,26
	3	Didattica	29.588,97	59.740,55	89.329,52	52.418,83	50.098,16	2.320,67	89.329,52	36.910,69
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	43.241,72	-35.641,50	7.600,22	4.316,50	4.316,50	0,00	7.600,22	3.283,72
	6	Attività di orientamento	2.728,13	441,17	3.169,30	0,00	0,00	0,00	3.169,30	3.169,30

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	69.122,36	21.719,97	90.842,33	31.844,53	31.604,53	240,00	90.842,33	58.997,80
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.672,44	1.000,00	20.672,44	3.298,39	3.298,39	0,00	20.672,44	17.374,05
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	35.489,92	16.311,74	51.801,66	21.577,97	21.337,97	240,00	51.801,66	30.223,69
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.260,00	3.107,00	5.367,00	3.085,68	3.085,68	0,00	5.367,00	2.281,32
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.000,00	1.301,23	11.301,23	3.882,49	3.882,49	0,00	11.301,23	7.418,74
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00

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

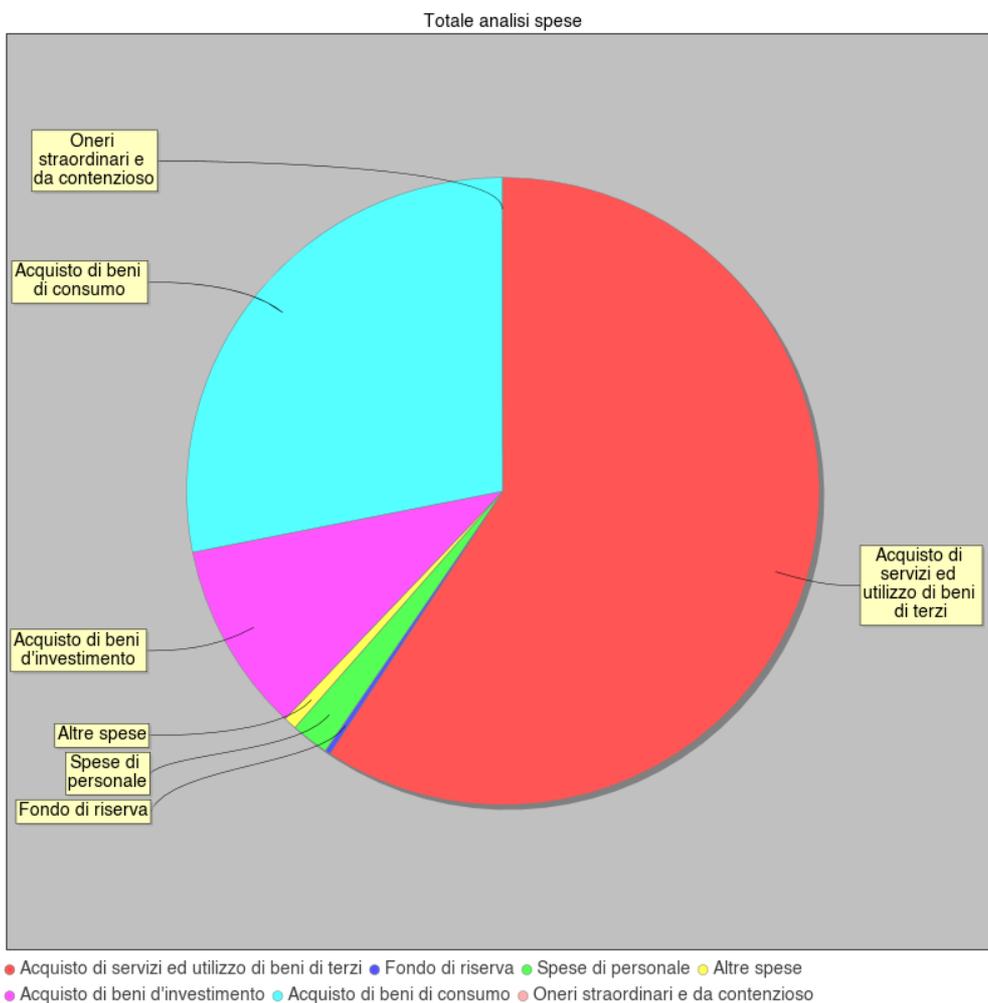
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC DI COSTA MASNAGA

23845 COSTA MASNAGA (LC) VIA MARCONI 32 C.F. 82001780137 C.M. LCIC815003

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	6.406,83
Acquisto di beni di consumo	74.926,93
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	92.295,92
Acquisto di beni d'investimento	65.296,74
Altre spese	1.400,00
Oneri straordinari e da contenzioso	100,00
Rimborsi e poste correttive	6.605,68
Fondo di riserva	500,00





### **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.

Disponibilità da programmare € 86.600,66



## 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 DI COSTA MASNAGA**

23845 COSTA MASNAGA (LC) VIA MARCONI 32 C.F. 82001780137 C.M. LCIC815003



## 5. Conclusioni

L'attività amministrativa, condotta nel pieno rispetto delle norme contabili contenute nel DI del 28.08.2018 n. 129, è stata improntata a criteri di trasparenza, efficienza ed economicità.

Tutti i documenti contabili, le fatture, i contratti di fornitura e quanto altro necessario per una corretta amministrazione dell'Istituto sono conservati presso gli uffici di segreteria.

Tutte le variazioni al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2020 sono state debitamente approvate dal Consiglio di Istituto.

Le risorse finanziarie sono state sufficienti a soddisfare sia le richieste per l'acquisto di materiale didattico e di consumo e la realizzazione dei progetti che per il funzionamento amministrativo. I finanziamenti straordinari erogati dallo Stato per contrastare l'emergenza pandemica sono stati tutti impiegati nel rispetto delle loro finalità di destinazione.

I progetti che è stato possibile realizzare a causa della chiusura totale o parziale della scuola sono rientrati nell'ambito delle finalità educative e didattiche generali del Piano Triennale dell'Offerta Formativa e sono stati monitorati e rendicontati.

In generale si ritiene che gli obiettivi stabiliti nel Programma Annuale 2020 siano stati pienamente raggiunti. Dopo aver provveduto a garantire il buon funzionamento ordinario didattico ed amministrativo, le risorse finanziarie sono state infatti impiegate per creare le migliori condizioni didattico-educative ed organizzative atte a perseguire i seguenti traguardi previsti dal PTOF:

§ accogliere i bisogni degli studenti, la domanda delle famiglie, le esigenze del territorio nel compiere le scelte educative fondamentali

§ prestare attenzione all'accoglienza, realizzare l'inclusione, valorizzare la diversità e promuovere il successo formativo di ogni alunno, anche in considerazione delle nuove condizioni didattico-educative in cui la scuola ha operato a seguito dell'emergenza pandemica

§ § promuovere una scuola che orienti le scelte dei ragazzi contribuendo alla costruzione del loro personale progetto di vita e li guidi nell'intraprendere un processo armonico e continuo di maturazione

§ condividere e realizzare una metodologia che presti attenzione alla relazione educativa e alla costruzione di un clima sociale positivo e resiliente

§ sviluppare le competenze dei docenti finalizzate alla digitalizzazione della didattica attraverso l'autoformazione e la formazione online

§ favorire l'implementazione e l'ammodernamento delle attrezzature tecnologiche mediante accordi a titolo gratuito con esperti privati e utilizzando i finanziamenti stanziati per l'emergenza pandemica

§ sviluppare il sistema di informazione e di comunicazione interna e con l'esterno implementando l'uso del sito, della segreteria digitale e del registro elettronico per la gestione degli alunni da parte della segreteria e per la realizzazione della Didattica Digitale Integrata

§ garantire l'equilibrio della gestione finanziaria.

Il modello dichiarazione telematica 707 è stata inviata telematicamente il giorno 14/10/2020 prot. n. 20101410001141099.

Indice tempestività dei pagamenti anno 2020 7,45

[Luogo] Data: **08-06-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**NICOLETTA BRIVIO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**PROF.SSA CHIARA GIRAUDO**



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC DI COSTA MASNAGA**

23845 COSTA MASNAGA (LC) VIA MARCONI 32 C.F. 82001780137 C.M. LCIC815003