



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 09/12/2019 con provvedimento n. 21 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	2.073.948,03	Programmazione definitiva	2.073.948,03	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	1.001.747,70	Impegni	683.573,50	<i>Avanzo di competenza</i> 318.174,20
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				402.535,39
Riscossioni competenza residui (B)	813.010,58	Pagamenti competenza residui (C)	718.865,45	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				496.680,52
Somme rimaste da riscuotere (E)	345.448,28	Somme rimaste da pagare (F)	38.280,06	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 307.168,22
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	636.037,40	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	139.210,61	
Totale residui attivi (I=E+G)	981.485,68	Totale residui passivi (L=F+H)	177.490,67	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 803.995,01



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	1.072.200,33	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	195.500,53	195.500,53	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	709.324,08	709.324,08	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	4.900,00	4.900,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	37.841,71	37.841,71	100,00 %
6. Contributi da privati	53.815,37	53.815,37	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	366,00	366,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	2.073.948,03	1.001.747,70	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	1.001.747,70	



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	1.164.688,33	-92.488,00	1.072.200,33
	2	Vincolato	1.047.707,71	-92.488,00	955.219,71
	1	Non vincolato	116.980,62	0,00	116.980,62

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	195.500,53	195.500,53	16.103,00	179.397,53
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	65.677,00	65.677,00	16.103,00	49.574,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	119.823,53	119.823,53	0,00	119.823,53

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	83.676,84	709.324,08	709.324,08	549.695,58	159.628,50
	1	Dotazione ordinaria	83.676,84	548.994,05	548.994,05	389.365,55	159.628,50
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	160.330,03	160.330,03	160.330,03	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	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	0,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	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	37.841,71	37.841,71	33.815,71	4.026,00
	2	Provincia vincolati	0,00	4.026,00	4.026,00	0,00	4.026,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	33.815,71	33.815,71	33.815,71	0,00



6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	100.000,00	53.815,37	53.815,37	51.419,12	2.396,25
	1	Contributi volontari da famiglie	100.000,00	50.985,37	50.985,37	48.589,12	2.396,25
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	2.830,00	2.830,00	2.830,00	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	366,00	366,00	366,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	366,00	366,00	366,00	0,00

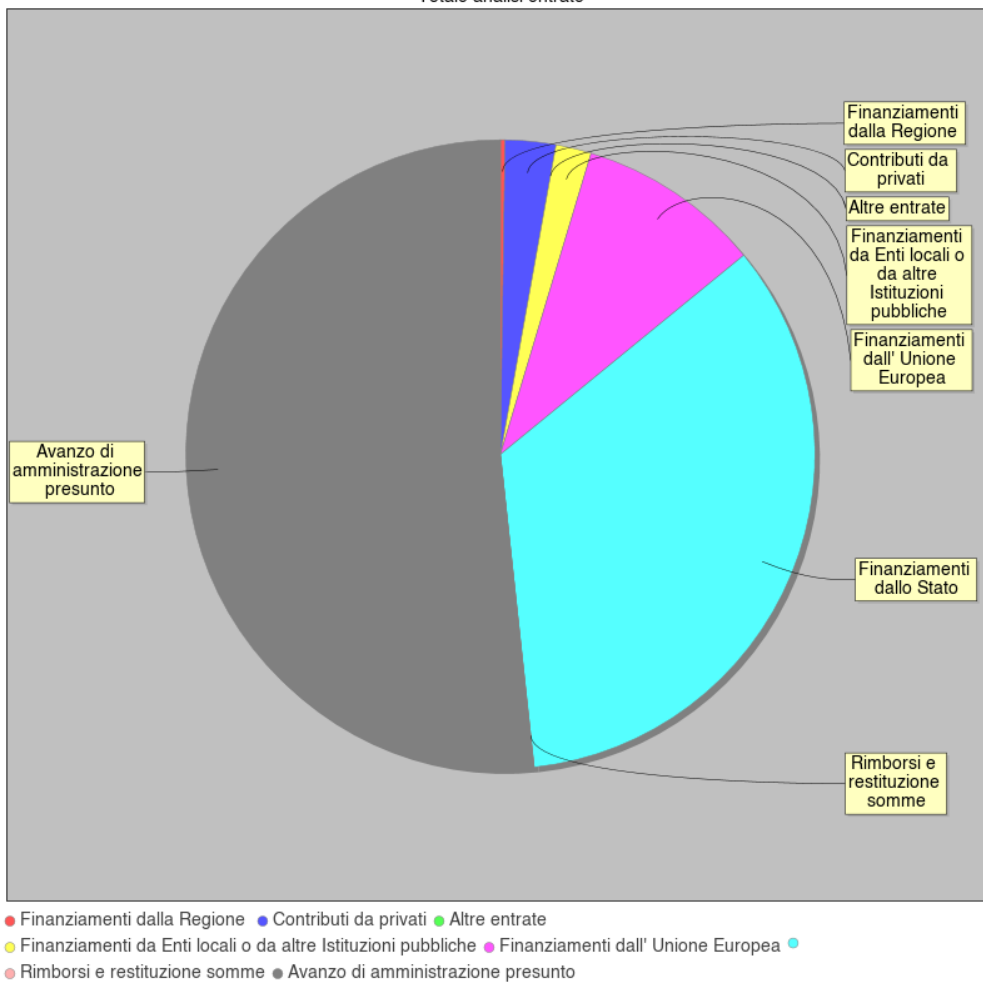
12 - Altre entrate

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	1.072.200,33
Finanziamenti dall' Unione Europea	195.500,53
Finanziamenti dallo Stato	709.324,08
Finanziamenti dalla Regione	4.900,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	37.841,71
Contributi da privati	53.815,37
Rimborsi e restituzione somme	366,00
Altre entrate	0,01



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	701.747,99	384.850,07	54,84 %
P. Progetti	1.369.213,04	298.723,43	21,82 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	2.987,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	2.073.948,03	683.573,50	
Avanzo di competenza		318.174,20	
Totale a pareggio		1.001.747,70	



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	341.409,74	360.338,25	701.747,99	384.850,07	346.570,01	38.280,06	432.344,71	47.494,64
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	100.547,02	50.569,15	151.116,17	80.237,97	80.237,97	0,00	111.745,64	31.507,67
	2	Funzionamento amministrativo	31.434,30	26.596,96	58.031,26	26.912,32	26.912,32	0,00	38.758,85	11.846,53
	3	Didattica	105.000,00	333.788,00	438.788,00	274.722,51	236.442,45	38.280,06	252.987,88	-21.734,63
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	63.255,86	-24.387,48	38.868,38	2.750,00	2.750,00	0,00	15.819,84	13.069,84
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Attività di orientamento	11.172,56	3.771,62	14.944,18	227,27	227,27	0,00	13.032,50	12.805,23

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	685.442,72	683.770,32	1.369.213,04	298.723,43	298.723,43	0,00	1.342.694,76	1.043.971,33
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	212.575,64	62.903,68	275.479,32	1.799,28	1.799,28	0,00	382.811,04	381.011,76
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12.753,37	33.490,71	46.244,08	34.551,45	34.551,45	0,00	31.707,18	-2.844,27
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	340.113,71	587.375,93	927.489,64	262.372,70	262.372,70	0,00	688.176,54	425.803,84

G - Gestioni economiche

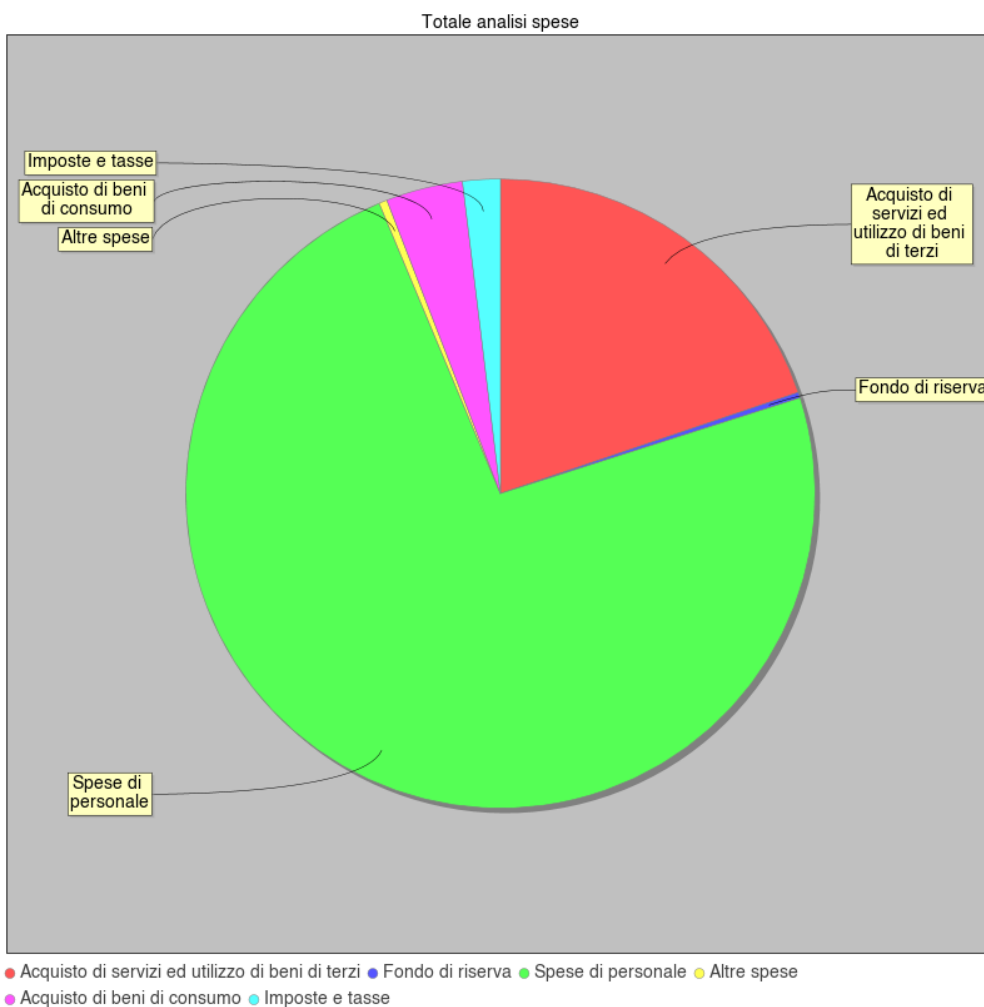
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	2.987,00	0,00	2.987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	2.987,00	0,00	2.987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	1.391.016,79
Acquisto di beni di consumo	172.729,65
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	347.415,73
Acquisto di beni d'investimento	95.790,00
Altre spese	5.902,61
Imposte e tasse	54.339,18
Oneri straordinari e da contenzioso	3.532,07
Rimborsi e poste correttive	235,00
Fondo di riserva	2.987,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

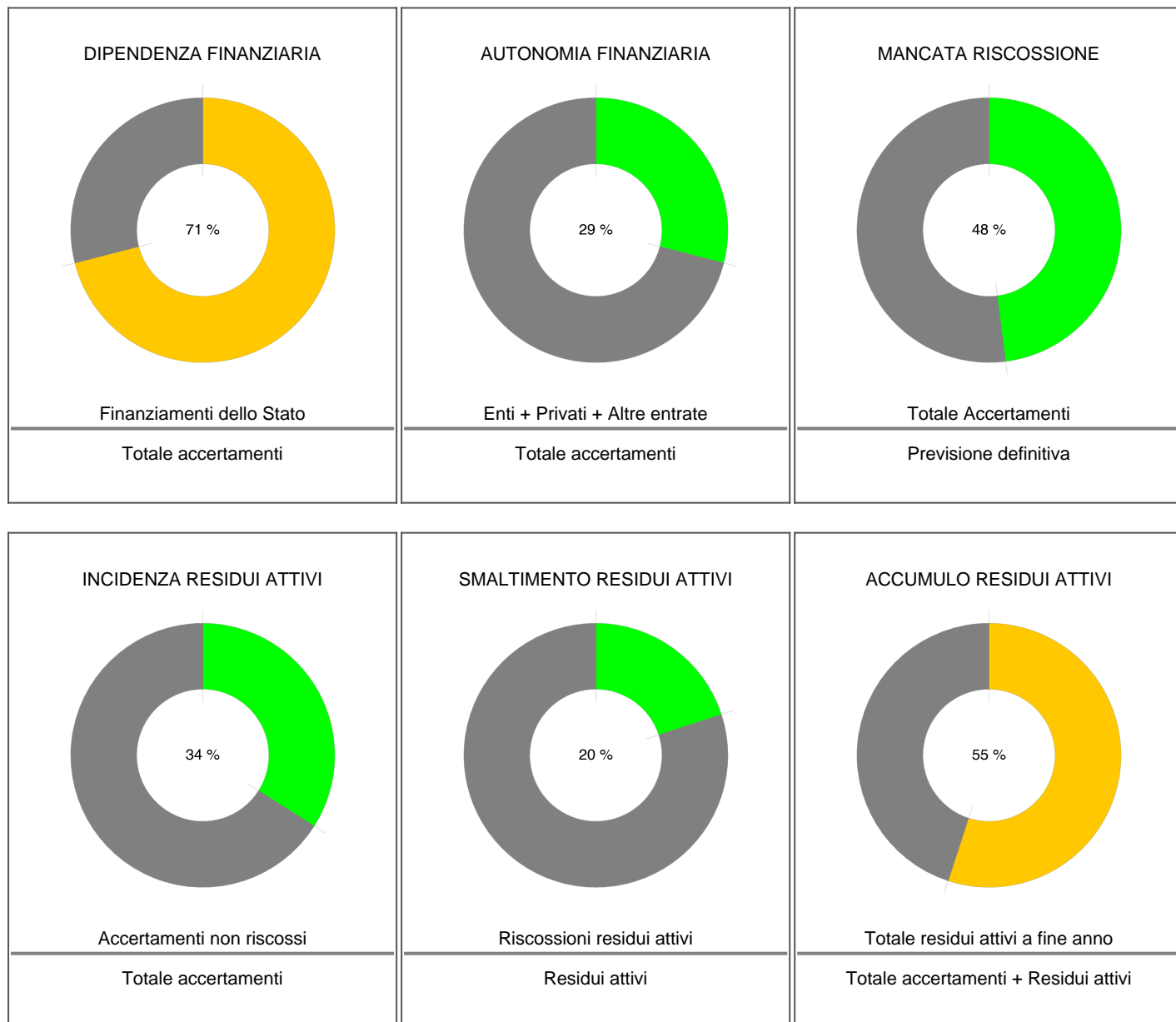
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

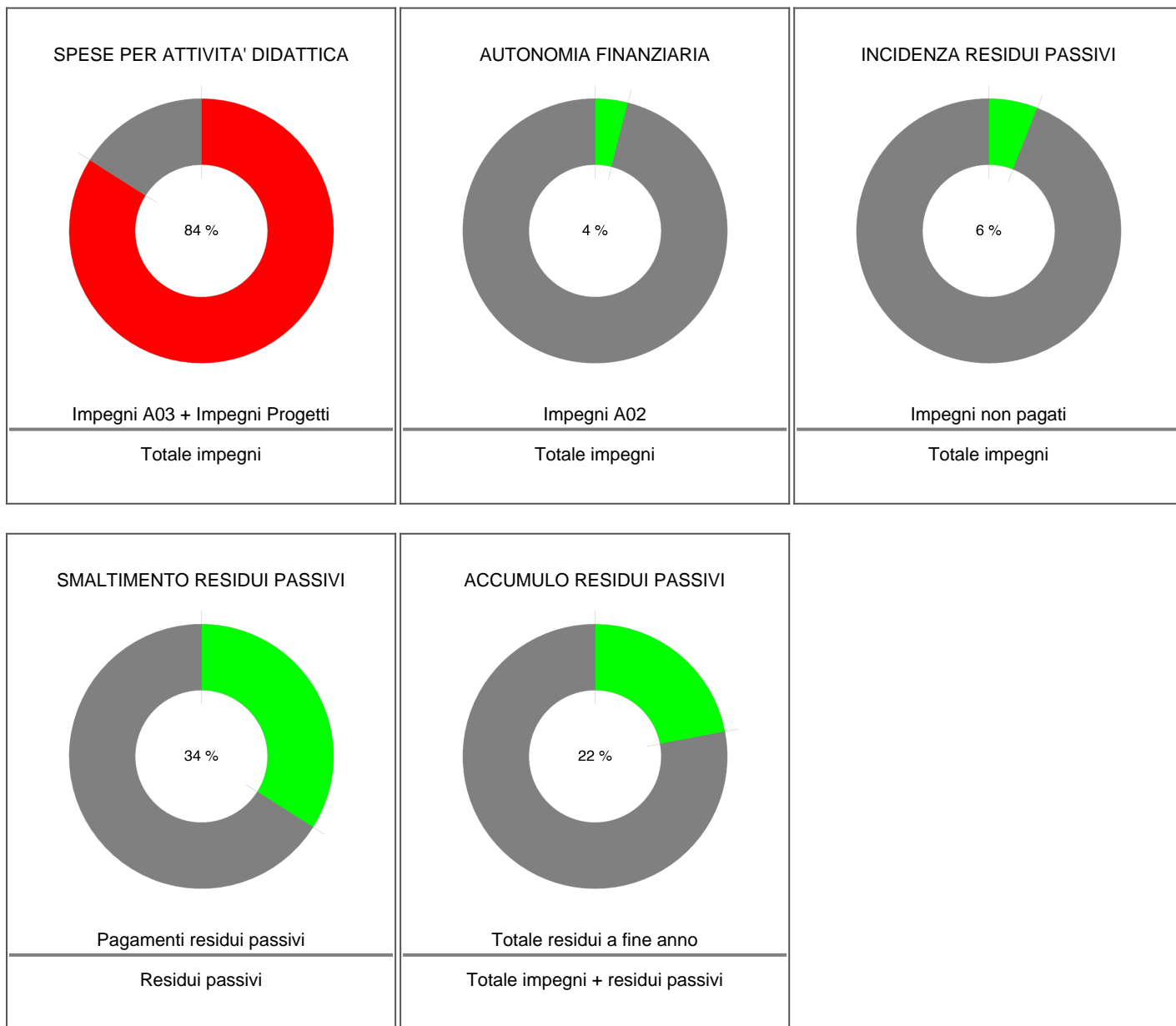
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: CAMPANIA
IS ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE A.TORRENTE
80026 CASORIA (NA) VIA DUCA D'AOSTA,63/G C.F. 93044790637 C.M. NAIS06700G



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **02-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Giardiello Angelo Antonio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

De Rosa Giovanni