



## 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. 46 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	304.045,54	Programmazione definitiva	297.796,59	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.248,95
Accertamenti	176.917,18	Impegni	127.026,79	<i>Avanzo di competenza</i> 49.890,39
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				141.351,17
Riscossioni competenza residui (B)	138.578,25	Pagamenti competenza residui (C)	139.208,12	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				140.721,30
Somme rimaste da riscuotere (E)	39.338,93	Somme rimaste da pagare (F)	3.999,51	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 35.339,42
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	3.508,52	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.550,49	
Totale residui attivi (I=E+G)	42.847,45	Totale residui passivi (L=F+H)	6.550,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 36.297,45

Con riguardo ai residui attivi, le somme rimaste da riscuotere si riferiscono a tre progetti PON e.f. 2016 e 2017 tutt'ora in fase di controllo, mentre le restanti somme verranno riscosse nell'e.f. 2021.

Per quanto attiene le somme rimaste da pagare, invece, si è già provveduto ad effettuare un vaglio dei residui dell'e.f. 2019 da radiare e la relativa proposta verrà avanzata al primo Consiglio di Istituto utile.



### 3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario dell'anno di riferimento, MODELLO H, non può non considerare il susseguirsi di eventi che hanno interessato l'anno 2020. Invero, vista la situazione emergenziale causata dal COVID-2019 che ha investito il nostro Paese, il Ministero dell'Istruzione ha ritenuto necessario erogare alcuni finanziamenti alle istituzioni scolastiche per fronteggiare l'avanzare dell'epidemia, tra i quali: l'assegnazione art. 120 D.L. 18 del 2020, per lo sviluppo della Didattica digitale e la realizzazione di progetti di formazione e aggiornamento del personale scolastico nonché l'acquisto di piattaforme e-learning e di strumenti di connettività digitale; l'assegnazione prevista dal D.L. 17 marzo 2020 n. 18 per la sanificazione degli ambienti scolastici e l'acquisto di dispositivi di protezione e igiene personale; le risorse previste dal D.L. 34 del 2020, art. 231, necessarie per l'Avvio dell'.a.s. 20/21; i fondi previsti dal D.L. 137 del 2020, art. 21, per l'acquisto di dispositivi di connettività e ai fini della Didattica digitale integrata e la somma stanziata dal Ministero dell'Istruzione per il supporto psicologico comunicata con nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020.

#### 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	127.128,36	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	27.587,13	27.587,13	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	77.801,05	77.801,05	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.400,70	27.400,70	100,00 %
6. Contributi da privati	20.459,97	20.459,97	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.030,00	1.030,00	100,00 %
12. Altre entrate	22.638,33	22.638,33	100,00 %
Totale Entrate	304.045,54	176.917,18	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		176.917,18	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

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	163.448,75	-36.320,39	127.128,36
	2	Vincolato	20.079,07	0,00	20.079,07
	1	Non vincolato	143.369,68	-36.320,39	107.049,29

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	27.587,13	27.587,13	0,00	27.587,13
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	14.588,23	14.588,23	0,00	14.588,23
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.998,90	12.998,90	0,00	12.998,90

La somma di euro 14,588,23 attiene ai Fondi sociali Europei e riguarda il progetto PON per la Scuola - Supporti didattici - Avviso 19146/2020 - codice identificativo progetto 10.2.2AFSEPON-VE-2020-235; i Fondi europei di sviluppo regionale sono, invece, derivanti dall'assegnazione per il PON 2014-2020 #HomeSmartSchool, nota MIUR AOODGEFID 10465, pari ad euro 12.988,90.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.467,33	77.801,05	77.801,05	77.801,05	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.467,33	20.344,33	20.344,33	20.344,33	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	57.456,72	57.456,72	57.456,72	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	27.400,70	27.400,70	16.873,90	10.526,80
	4	Comune vincolati	0,00	27.400,70	27.400,70	16.873,90	10.526,80

I finanziamenti degli Enti locali concernono le somme relative al funzionamento dell'a.s. 2020/2021.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

6		Contributi da privati	25.000,00	20.459,97	20.459,97	20.459,97	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	15.000,00	13.006,16	13.006,16	13.006,16	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	6.846,51	6.846,51	6.846,51	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	392,30	392,30	392,30	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	215,00	215,00	215,00	0,00

Con riguardo al Contributo da privati, occorre osservare che sono pervenuti a codesto istituto nel corso dell'a.f. 2020, euro 13.006,16 a titolo di contributo volontario all'atto dell'iscrizione, inclusivo della quota assicurativa obbligatoria degli studenti. Sono stati, inoltre, versati da parte delle famiglie euro 6.846,51 per visite, viaggi e scambi culturali. Tuttavia, l'emergenza epidemiologica da Covi-2019 ha consentito la realizzazione solo dei viaggi d'istruzione e delle uscite didattiche pianificati nella prima parte dell'anno scolastico. I fondi versati dai genitori per le attività che non si sono potute svolgere a causa dell'emergenza sono stati restituiti alle famiglie. La somma di euro 392,30, invece, si riferisce al contributo versato dal personale scolastico per la relativa copertura assicurativa mentre la somma di euro 215,00 riguarda il versamento di un contributo da parte delle famiglie per la realizzazione del Progetto Madrelingua.

#### 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	1.030,00	1.030,00	1.030,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	1.030,00	1.030,00	1.030,00	0,00

Questa Voce riguarda somme incassate in eccesso dalle Famiglie per la realizzazione di progetti (Corso Madrelingua plesso Frattini e Progetto Scacchi e Teatro plesso Salgari) che, stante la situazione emergenziale, è stato impossibile realizzare.

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	22.638,33	22.638,33	21.413,33	1.225,00
	1	Interessi	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	22.638,31	22.638,31	21.413,31	1.225,00

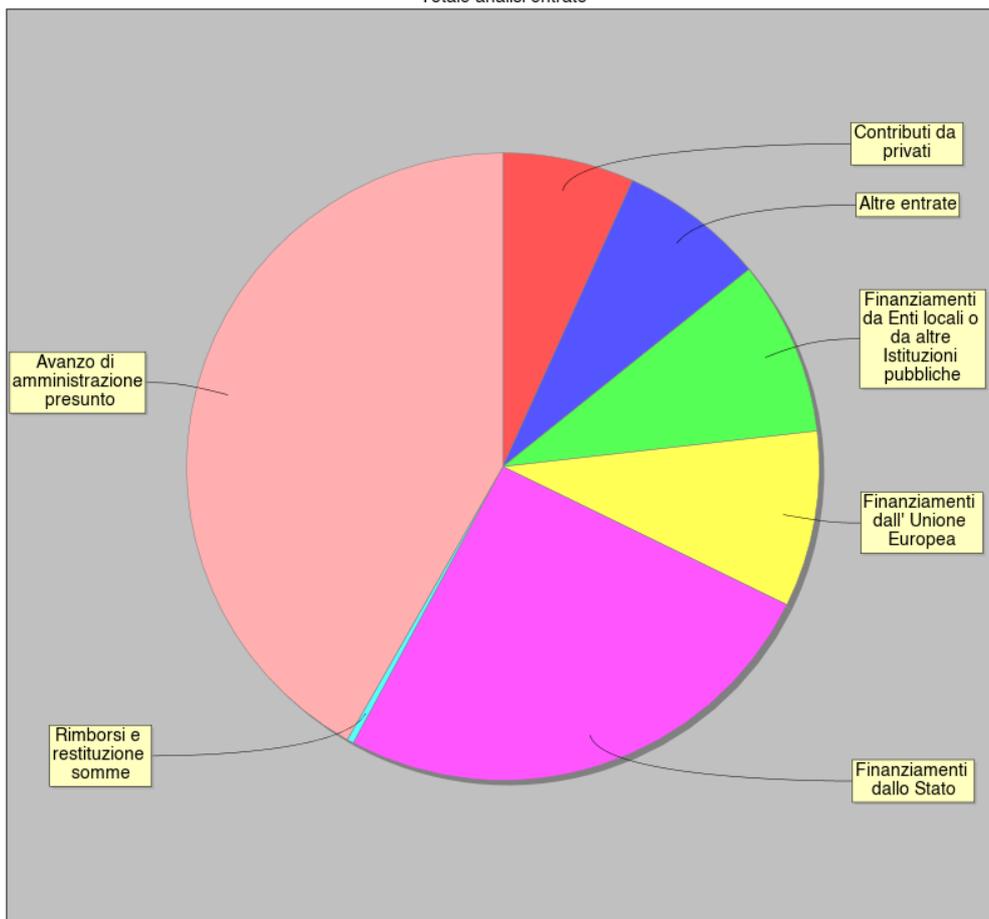
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	127.128,36
Finanziamenti dall' Unione Europea	27.587,13
Finanziamenti dallo Stato	77.801,05
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.400,70
Contributi da privati	20.459,97
Rimborsi e restituzione somme	1.030,00
Altre entrate	22.638,33



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall'Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● 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	231.582,20	100.366,45	43,34 %
P. Progetti	65.747,06	26.660,34	40,55 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	467,33	0,00	0,00 %
Totale Spese	297.796,59	127.026,79	
Avanzo di competenza		49.890,39	
Totale a pareggio		176.917,18	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

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	125.892,24	105.689,96	231.582,20	100.366,45	96.366,94	3.999,51	200.779,85	100.413,40
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	37.663,23	37.663,23	29.967,01	28.367,01	1.600,00	37.663,21	7.696,20
	2	Funzionamento amministrativo	60.392,24	6.481,92	66.874,16	17.866,10	17.728,49	137,61	63.874,16	46.008,06
	3	Didattica	55.000,00	62.536,52	117.536,52	43.917,13	42.155,23	1.761,90	91.734,19	47.817,06
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	-1.153,49	8.846,51	8.616,21	8.116,21	500,00	6.846,51	-1.769,70
	6	Attività di orientamento	500,00	161,78	661,78	0,00	0,00	0,00	661,78	661,78

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	45.079,07	20.667,99	65.747,06	26.660,34	26.660,34	0,00	64.812,06	38.151,72
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.000,00	1.879,18	17.879,18	2.994,48	2.994,48	0,00	16.979,18	13.984,70
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.079,07	16.782,88	23.861,95	20.304,29	20.304,29	0,00	24.476,95	4.172,66
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	12.000,00	0,00	12.000,00	1.733,92	1.733,92	0,00	12.000,00	10.266,08
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.000,00	2.005,93	12.005,93	1.627,65	1.627,65	0,00	11.355,93	9.728,28

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	467,33	0,00	467,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	467,33	0,00	467,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

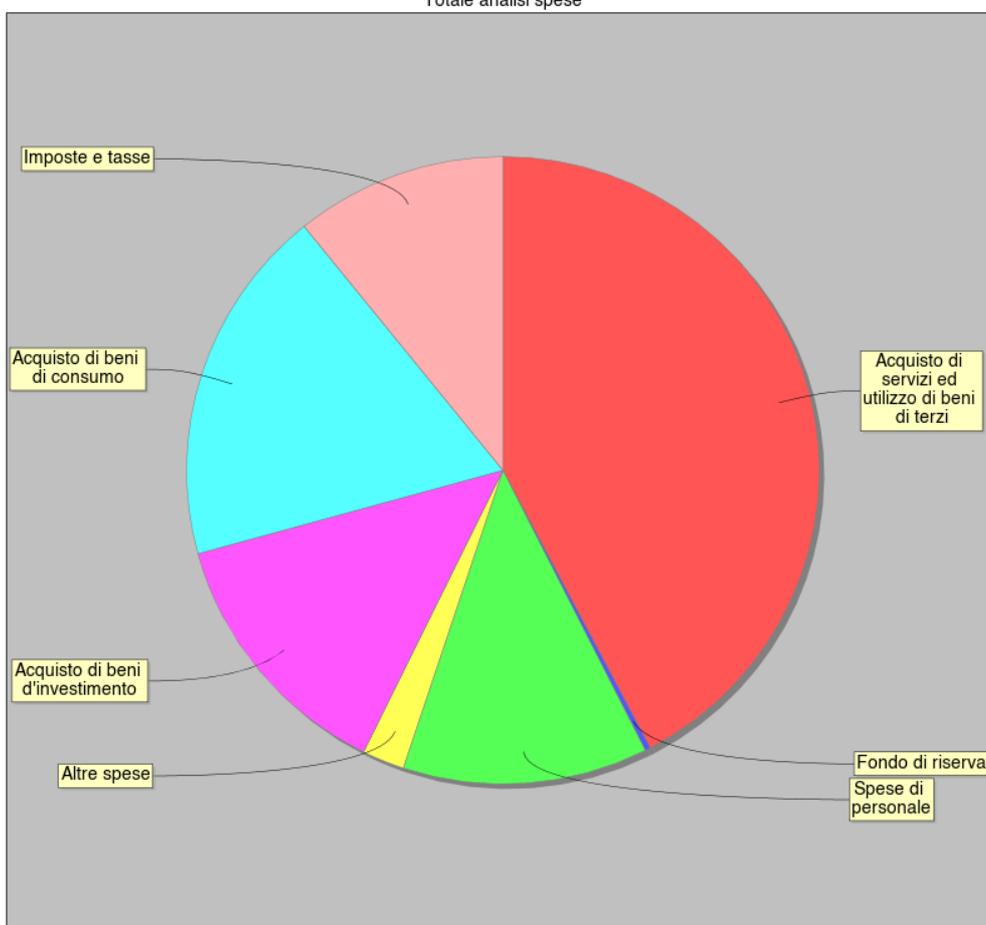


Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	27.670,60
Acquisto di beni di consumo	122.061,83
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	75.265,21
Acquisto di beni d'investimento	29.225,48
Altre spese	3.700,00
Imposte e tasse	27.994,11
Rimborsi e poste correttive	11.412,03
Fondo di riserva	467,33

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

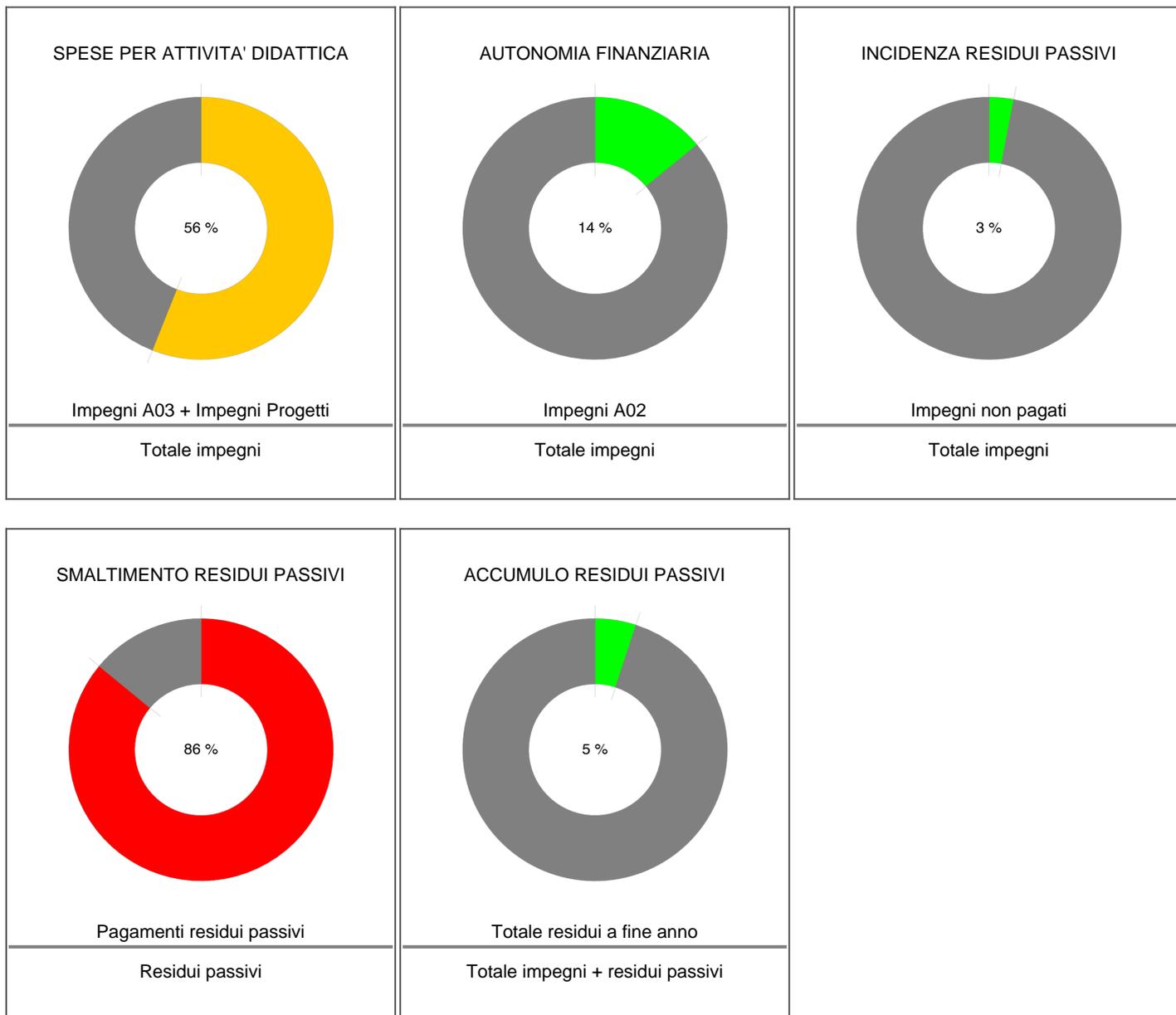
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 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: VENETO**  
**IC IC VR 05 SANTA LUCIA**

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C



## **5. Conclusioni**

Si allegano alla presente relazione del Conto Consuntivo i modelli volti ad inquadrare la situazione economica dell'Istituto in oggetto nell'anno finanziario 2020.

[Luogo] Data: **29-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Melania Giorno**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Nicoletta Dalle Vedove**