



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 29/11/2019 con provvedimento n. 219 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 I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	245.272,26	Programmazione definitiva	245.272,26	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	126.659,34	Impegni	132.895,91	Disavanzo di competenza 6.236,57
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				102.849,25
Riscossioni competenza residui (B)	134.404,88	Pagamenti competenza residui (C)	112.358,38	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				124.895,75
Somme rimaste da riscuotere (E)	20.000,00	Somme rimaste da pagare (F)	35.392,86	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -15.392,86
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.050,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	366,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	21.050,00	Totale residui passivi (L=F+H)	35.758,86	Residui Attivi - Residui Passivi -14.708,86



3. Conto Finanziario

L'esercizio finanziario si è chiuso con un saldo di cassa di € 124.895,75 - L'avanzo di amministrazione complessivo è di € 110.186,89 di cui €. 1.200,00 Fondo riserva non utilizzato

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	118.612,92	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	74.074,28	74.074,28	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.000,00	20.000,00	100,00 %
6. Contributi da privati	30.952,95	30.952,95	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.632,00	1.632,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,11	0,11	100,00 %
Totale Entrate	245.272,26	126.659,34	
Disavanzo di competenza		6.236,57	
Totale a pareggio		132.895,91	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

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	126.054,84	-7.441,92	118.612,92
	2	Vincolato	32.161,03	857,92	33.018,95
	1	Non vincolato	93.893,81	-8.299,84	85.593,97

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 ha subito delle variazioni rispetto all'avanzo di amministrazione presunto programmato con il programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 219 del 29/11/2019.

Le variazioni sono dovute ai movimenti entrate/spese che si sono verificati successivamente all'approvazione del programma annuale 2020, nel periodo dal 30 novembre 2019 al 31 dicembre 2019.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	12.602,00	74.074,28	74.074,28	74.074,28	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.602,00	18.748,00	18.748,00	18.748,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	55.326,28	55.326,28	55.326,28	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	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
	4	Comune vincolati	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00

Le somme rimaste da riscuotere sono:

- € 12.000,00 Fondi diritto allo studio a.s.2019/20 (30%) Unione Comuni Lombarda della Valletta
- € 8.000,00 Fondi diritto allo studio a.s.2019/20 (100%) Comune di Castello di Brianza

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	35.250,00	30.952,95	30.952,95	30.952,95	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	23.084,35	23.084,35	23.084,35	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.500,00	5.450,00	5.450,00	5.450,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00	744,00	744,00	744,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.100,00	1.674,60	1.674,60	1.674,60	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

Contributi per visite - viaggi : sono stati rimborsati € 6.215,92 (richiesti da famiglie degli alunni delle classi terze della scuola secondaria e di alunni trasferiti)

Contributi per Progetti DELE - DELF: sono stati rimborsati € 950,40 (richiesti da famiglie degli alunni delle classi seconde della scuola secondaria)

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	1.632,00	1.632,00	1.632,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.632,00	1.632,00	1.632,00	0,00

- € 1.485,00: Rimborsi per acconti già pagati di gite non effettuate per COVID-19 (Visita istruzione Museo Egizio mandati 28 e 28 - Reversale n. 24 € 660,00 + Visita istruzione a Rovereto Mandato n. 32 - Reversale n. 25 € 825,00)

- € 147,00: Maggiori accertamenti per storno bonifici effettuati su conti forniti errati dai beneficiari (Compenso Guida Mandato n. 221 Reversale n.34 € 108,00 + Rimborso gite 3C Mandato n.160 - Reversale n. 30 € 39,00)

12 - Altre entrate

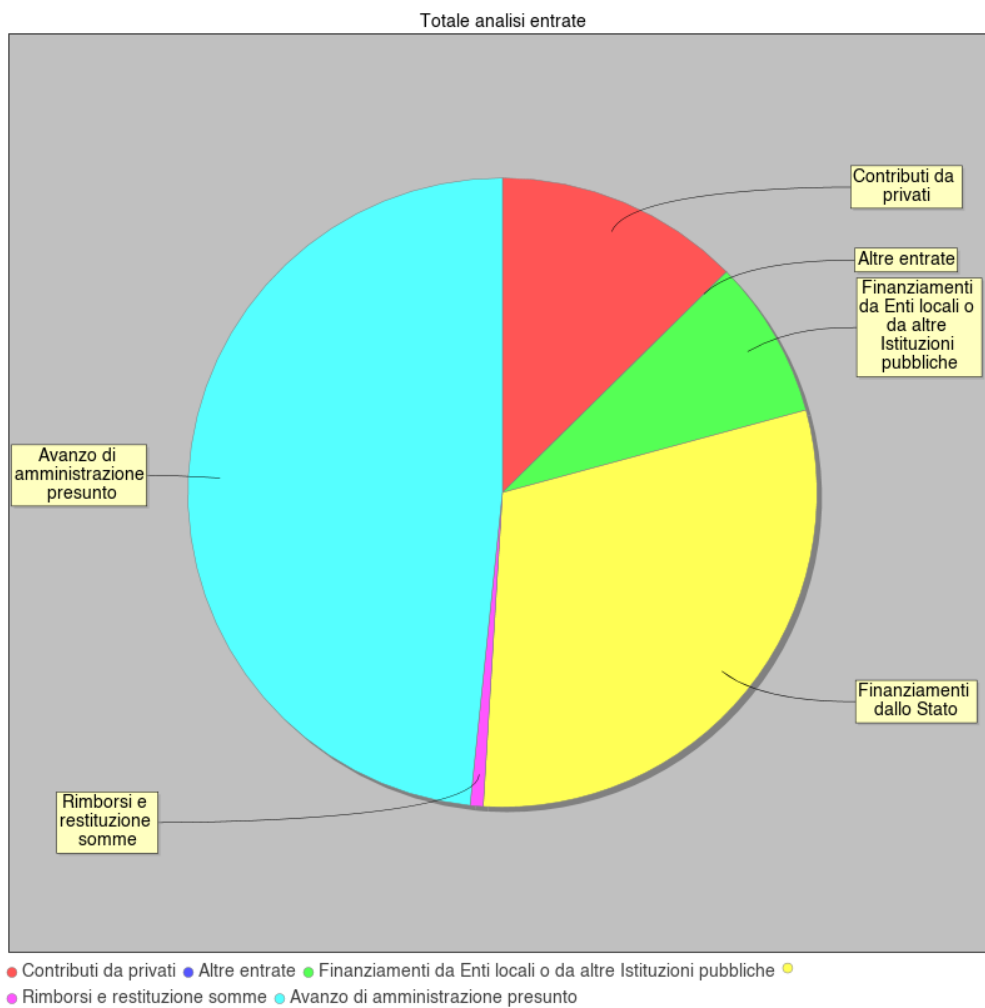
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,11	0,11	0,11	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,11	0,11	0,11	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	118.612,92
Finanziamenti dallo Stato	74.074,28
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.000,00
Contributi da privati	30.952,95
Rimborsi e restituzione somme	1.632,00
Altre entrate	0,11



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q





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	199.788,71	115.368,87	57,75 %
P. Progetti	44.283,55	17.527,04	39,58 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	245.272,26	132.895,91	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		132.895,91	

I progetti, che prevedevano la presenza di soggetti, anche esterni all'istituto, sono stati solo parzialmente realizzati a causa del lockdown dovuto all'emergenza da pandemia COVID 19.

Sono stati rimborsati contributi, richiesti da famiglie degli alunni delle classi seconde della scuola secondaria, per Progetti DELE - DELF per un importo di € 950,40

Sono stati rimborsati contributi per visite - viaggi, richiesti da famiglie degli alunni delle classi terze della scuola secondaria e di alunni trasferiti presso altri istituti, per un importo di € 6.215,92



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

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	147.627,42	52.161,29	199.788,71	115.368,87	82.998,29	32.370,58	222.205,71	106.836,84
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	45.565,86	21.844,54	67.410,40	47.886,17	29.632,94	18.253,23	67.510,40	19.624,23
	2	Funzionamento amministrativo	31.045,77	-4.619,40	26.426,37	4.136,67	2.414,67	1.722,00	35.438,37	31.301,70
	3	Didattica	44.046,14	34.459,98	78.506,12	53.594,28	41.198,93	12.395,35	91.811,12	38.216,84
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.127,37	62,45	26.189,82	9.032,93	9.032,93	0,00	26.189,82	17.156,89
	6	Attività di orientamento	842,28	413,72	1.256,00	718,82	718,82	0,00	1.256,00	537,18

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	45.079,42	-795,87	44.283,55	17.527,04	14.504,76	3.022,28	52.851,55	35.324,51
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.146,96	0,00	4.146,96	1.821,56	1.821,56	0,00	4.146,96	2.325,40
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.973,94	402,60	26.376,54	10.853,03	8.293,75	2.559,28	34.569,54	23.716,51
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.569,12	-2.469,40	6.099,72	1.980,40	1.980,40	0,00	6.474,72	4.494,32
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.389,40	1.270,93	7.660,33	2.872,05	2.409,05	463,00	7.660,33	4.788,28

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



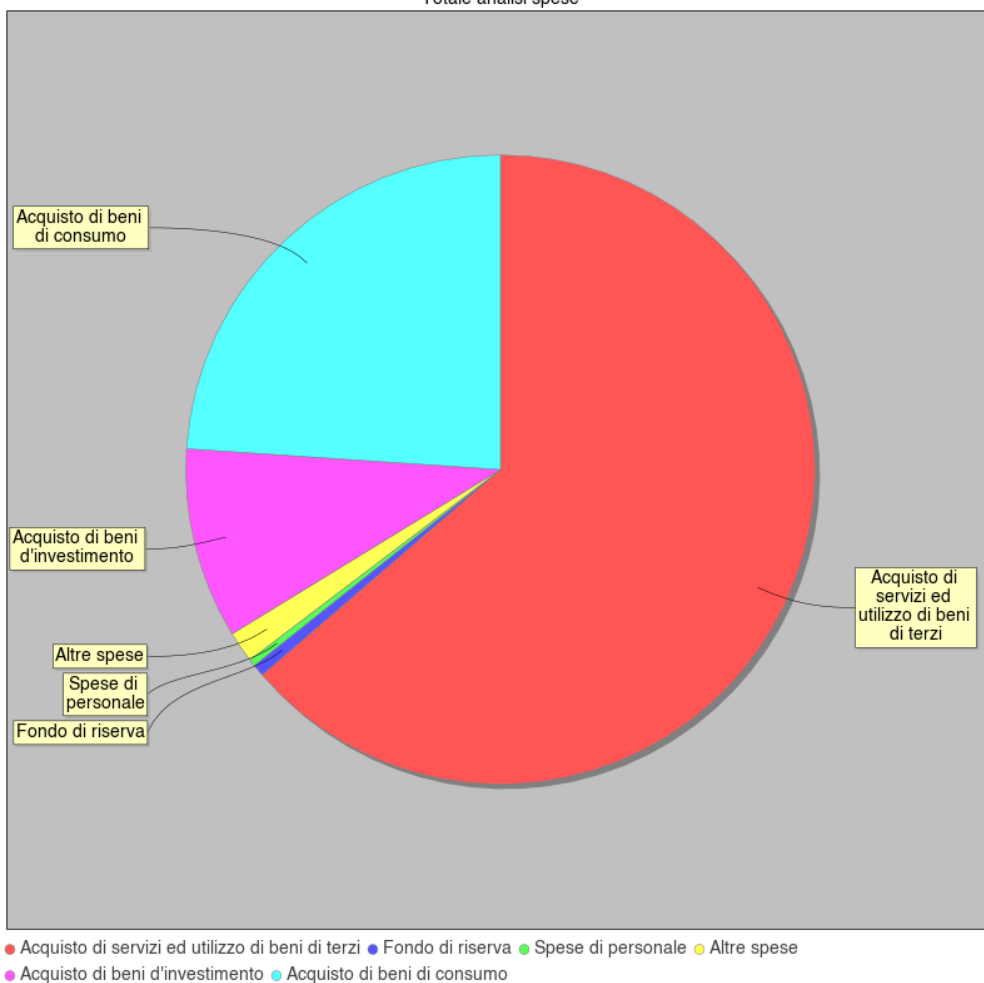
Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

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	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	1.387,67
Acquisto di beni di consumo	69.729,96
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	118.980,83
Acquisto di beni d'investimento	50.753,80
Altre spese	3.100,00
Rimborsi e poste correttive	120,00
Fondo di riserva	1.200,00

Totale analisi spese





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.

Sono di € 2189,46 per l'Adeguamento scheda finanziaria "Funzionamento didattico" - Radiazione residuo attivo da minor accertamento fondi Unione dei comuni 2018-2019



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 I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q



5. Conclusioni

Rispetto all'andamento finanziario le risorse di cui la scuola ha beneficiato sono state complessivamente congrue e sufficienti a permettere lo svolgimento delle attività e dei progetti, permettendo la realizzazione dell'offerta formativa in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F.

[Luogo] Data: **13-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Rosa Di Leo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Paolo D'Alvano