



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. 14 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	205.673,27	Programmazione definitiva	199.920,91	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.752,36
Accertamenti	93.800,79	Impegni	86.121,92	<i>Avanzo di competenza</i> 7.678,87
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				74.300,73
Riscossioni competenza residui (B)	91.974,79	Pagamenti competenza residui (C)	105.262,31	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				61.013,21
Somme rimaste da riscuotere (E)	1.826,00	Somme rimaste da pagare (F)	7.911,11	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -6.085,11
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	1.826,00	Totale residui passivi (L=F+H)	7.911,11	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -6.085,11

Nel corso dell'esercizio finanziario 2010 sono stati riaccertati/radiati i seguenti residui:

residui attivi: n. 118/2017 di € 308,23 e n. 119/2017 di € 3.000,00, per un totale di € 3.308,23 (entrambi riferiti a somme non spese e non rendicontate nel progetto "Biblioteca scolastica innovativa)

residui passivi: n. 160/2018 di € 102,31, n. 161/2018 di € 44,52, dal n. 259/2019 al n. 273/2019 per un importo totale di € 1940,07 e n. 305/2019 di € 150,00. Totale residui radiati= € 2.236,90 Per i residui 160 e 161 si tratta di somme non spese per termine contratto anticipato, i residui dal 259 al 273 sono riferiti ad attività non svolte e non rendicontate o svolte e rendicontate per un numero di ore inferiore rispetto a quelle impegnate. Il residuo n. 350 è riferito ad un debito già saldato.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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	48.320,56	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	74.951,20	12.789,28	17,06 %
3. Finanziamenti dallo Stato	72.150,05	72.150,05	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	3.000,00	3.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	550,00	550,00	100,00 %
6. Contributi da privati	5.407,30	4.017,30	74,29 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.294,15	1.294,15	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	205.673,27	93.800,79	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		93.800,79	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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	55.044,63	-6.724,07	48.320,56
	2	Vincolato	43.485,33	-6.724,07	36.761,26
	1	Non vincolato	11.559,30	0,00	11.559,30

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	61.951,20	74.951,20	12.789,28	11.619,28	1.170,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	61.951,20	61.951,20	0,00	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	12.789,28	11.619,28	1.170,00

PROGETTO10.2.1A-FSEPON-CA-2019-135 INFANZIA CREATIVA programmato per €17.046,00 da realizzare nell'anno scolastico 2019/2020: fondi da accertare all'avvio del primo modulo (avvio effettuato nell'anno 2021).

PROGETTO10.2.2A-FSEPON-CA-2019-247 SEMPRE PIÙ COMPETENTI programmato per € 44.905,20 da realizzare nell'anno scolastico 2019/2020: fondi da accertare all'avvio del primo modulo (avvio effettuato nell'anno 2021).

Il progetto codice 10.8.6A-FESR PON-CA-2020-124 Digital Class proposto da questa Istituzione Scolastica nell'ambito dell'avviso SMART CLASS PER IL I CICLO è stato autorizzato per un importo pari a Euro 13.000,00.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	9.360,66	72.150,05	72.150,05	71.494,05	656,00
	1	Dotazione ordinaria	9.360,66	13.891,00	13.891,00	13.891,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	58.259,05	58.259,05	57.603,05	656,00

I finanziamenti dallo Stato riguardano la dotazione ordinaria, le spese per la pulizia e il decoro, un animatore digitale in ogni scuola e le risorse per l'emergenza epidemiologica da Covid19 (D.L. 17/2020 art. 120, D.L. 34/2020 art. 231 e D.L. 137/2020 art. 21).

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

I finanziamenti della Regione Campania sono vincolati all'emergenza epidemiologica da Covid19.

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	550,00	550,00	550,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	550,00	550,00	550,00	0,00

I finanziamenti suddetti riguardano un contributo dell'Università degli Studi del Molise per n. 2 tirocinanti per attività di sostegno.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	5.407,30	4.017,30	4.017,30	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.390,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.501,60	2.501,60	2.501,60	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	365,70	365,70	365,70	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00

Si tratta di contributi delle famiglie per viaggi di istruzione e copertura assicurativa alunni e personale.

I contributi da imprese non vincolati riguardano il progetto "Frutta e verdura nelle scuole".

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	1.294,15	1.294,15	1.294,15	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	1.294,15	1.294,15	1.294,15	0,00

I rimborsi riguardano la restituzione di un F24 scartato perchè in conseguenza di un problema di carattere tecnico, la rendicontazione verso l'Agenzia delle Entrate della procedura F24EP, gestita dalla Banca d'Italia, ha segnalato lo scarto di tutte le disposizioni della giornata, nonostante fosse andato a buon fine l'addebito sui conti.

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
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

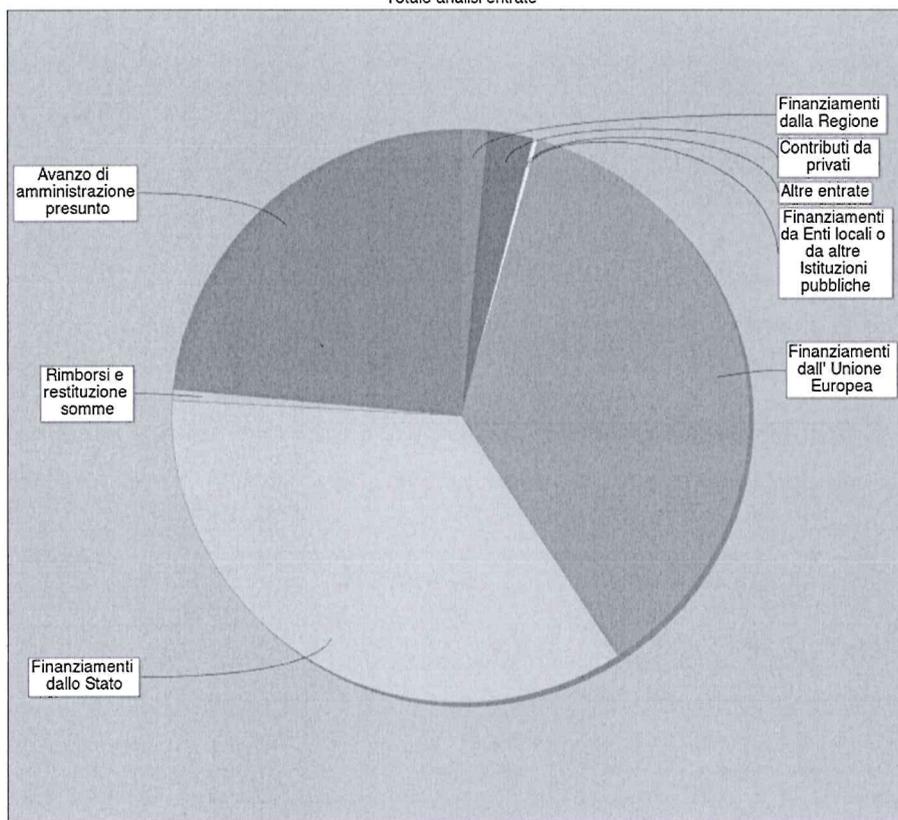


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	48.320,56
Finanziamenti dall' Unione Europea	74.951,20
Finanziamenti dallo Stato	72.150,05
Finanziamenti dalla Regione	3.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	550,00
Contributi da privati	5.407,30
Rimborsi e restituzione somme	1.294,15
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● 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



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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	117.273,70	76.606,51	65,32 %
P. Progetti	82.179,18	9.515,41	11,58 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	468,03	0,00	0,00 %
Totale Spese	199.920,91	86.121,92	
Avanzo di competenza		7.678,87	
Totale a pareggio		93.800,79	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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	42.460,18	74.813,52	117.273,70	76.606,51	69.299,19	7.307,32	112.522,97	35.916,46
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.749,02	31.208,57	56.957,59	37.632,49	37.632,49	0,00	53.957,59	16.325,10
	2	Funzionamento amministrativo	11.167,63	9.955,22	21.122,85	14.456,43	8.846,71	5.609,72	21.122,84	6.666,41
	3	Didattica	4.823,47	31.005,67	35.829,14	23.517,59	21.819,99	1.697,60	35.468,42	11.950,83
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.390,00	2.390,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	6	Attività di orientamento	720,06	254,06	974,12	0,00	0,00	0,00	974,12	974,12

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	78.225,92	3.953,26	82.179,18	9.515,41	8.911,62	603,79	20.227,98	10.712,57
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	728,43	0,00	728,43	0,00	0,00	0,00	728,43	728,43
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	77.497,49	701,35	78.198,84	7.970,71	7.970,71	0,00	16.247,64	8.276,93
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	3.251,91	3.251,91	1.544,70	940,91	603,79	3.251,91	1.707,21

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	468,03	0,00	468,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	468,03	0,00	468,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
--------------	--------------------------

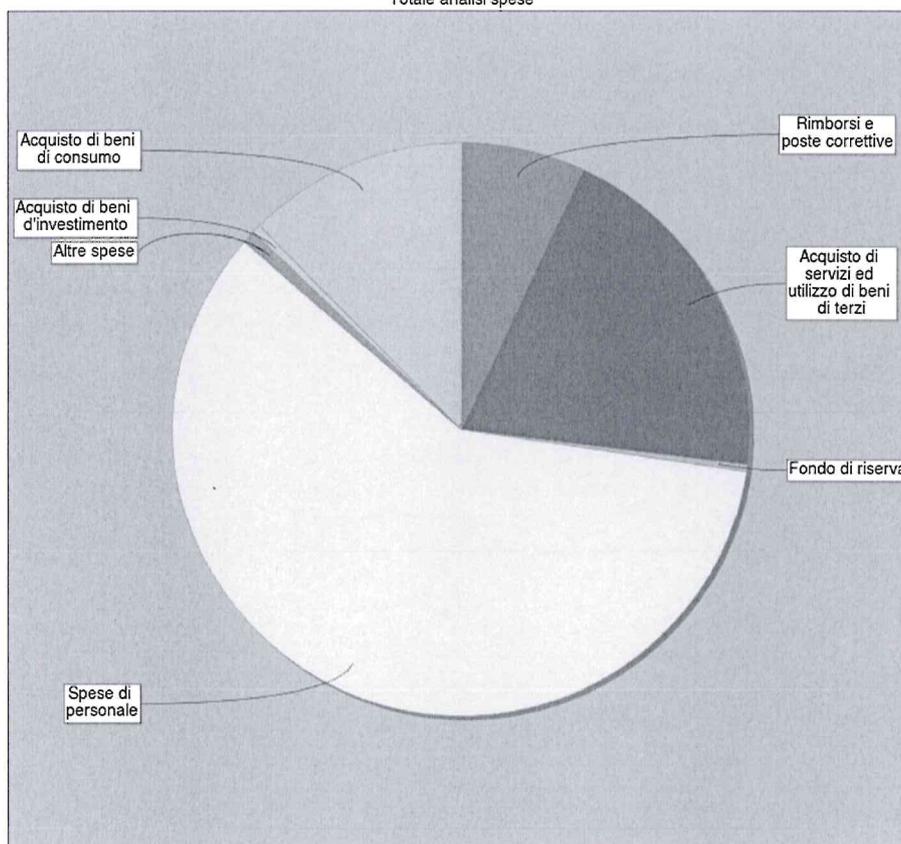


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

Spese di personale	75.214,49
Acquisto di beni di consumo	42.691,55
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	50.825,89
Acquisto di beni d'investimento	21.412,16
Altre spese	900,00
Rimborsi e poste correttive	8.408,79
Fondo di riserva	468,03

Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive
- 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



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

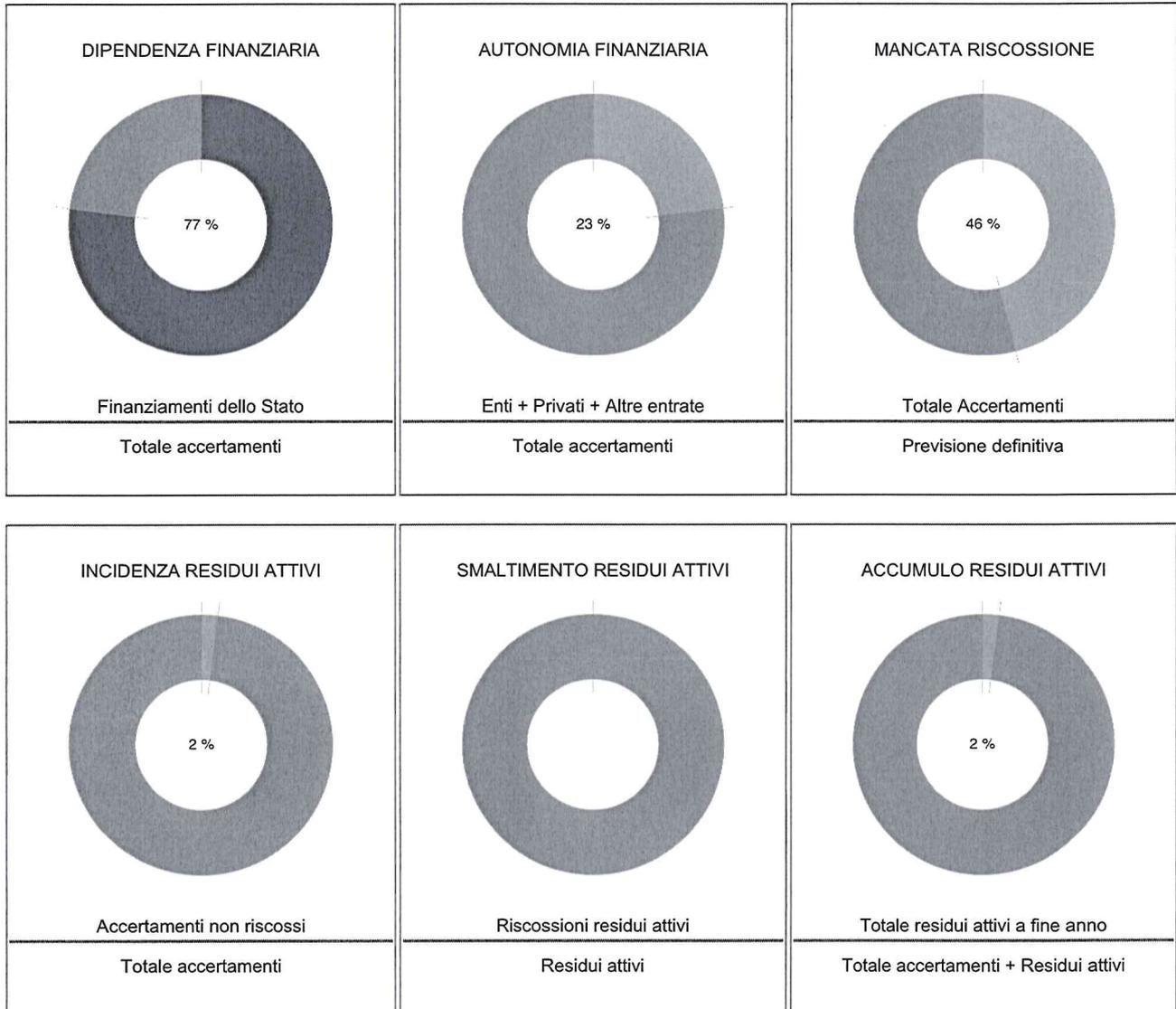
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



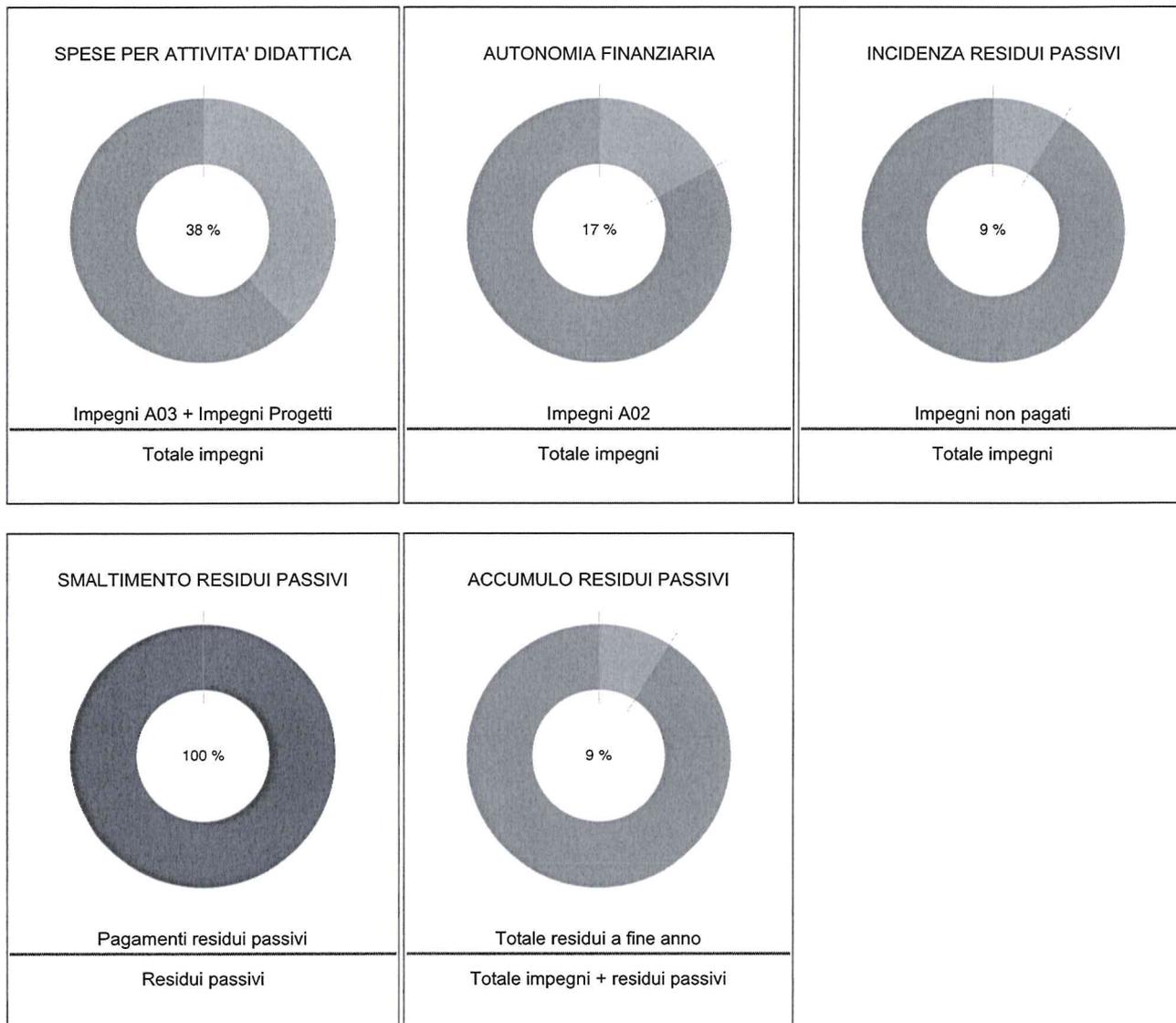


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

5. Conclusioni

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:

1. che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
2. che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
3. che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'Ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
4. che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
5. che sono state fatte le Certificazioni Uniche 2021 per i redditi 2020 per tutti i percipienti di compensi a ritenuta d'acconto estranei all'amministrazione e per i compensi accessori extracedolino unico per il personale dipendente della scuola;
6. che sono stati comunicati al MEF in "Accessori fuori sistema" e quindi conguagliati da NoiPa con "cedolino unico" le retribuzioni "non da FIS" dei dipendenti Ata e docenti.

Visto l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione, il dirigente scolastico dichiara che gli obiettivi programmati nel Piano della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

[Luogo] Data: 12-03-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Grazia LATELLA



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giovanna LEGGIERI