



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 della gestione del Programma Annuale 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto in data 07/11/2019 con delibera n. 13, e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Per lo svolgimento dell'attività didattica e per la realizzazione di quanto previsto nel PTOF, l'Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, si è avvalso dei seguenti contributi:

- Contributi degli alunni per le uscite didattiche, per il pagamento del premio di assicurazione e per la realizzazione di attività laboratoriali attraverso la nomina di esperti esterni (limitatamente alle attività non finanziate interamente o in parte con contributi dell'Amministrazione Comunale di Vimodrone),
- Assegnazione del Comune di Vimodrone quale contributo al diritto allo studio, contributo per il sostegno al PTOF per la realizzazione di progetti rivolti agli alunni, somme destinate all'acquisto di materiale di pulizia, sanitario e funzioni miste per i collaboratori scolastici;
- Contributi della Ditta Break Service, fornitore del servizio di ristoro per mezzo di distributori automatici.

L'Istituto Comprensivo di Vimodrone ospita due plessi di Scuola dell'Infanzia (Fiume e Petrarca), tre plessi di Scuola Primarie (Battisti, Fiume e Piave) e un plesso di Scuola secondaria di I grado (Piave).

Si è cercato di ottimizzare le risorse a disposizione, anche tenendo conto delle caratteristiche e delle esigenze specifiche di ciascun plesso.

Nello specifico si è proceduto con:

1. l'acquisto di materiale per consentire lo svolgimento delle attività didattiche;
2. il potenziamento del patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative;
3. l'incremento del patrimonio informatico;
4. l'ampliamento dell'offerta formativa con un'attività progettuale ampia, qualificata e innovativa affidandosi alla competenza di esperti esterni e con attività di approfondimento della normale attività didattica, quale psicomotricità per la scuola dell'infanzia, progetti di musica, danza, corpo e movimento, arte, scientifici, avvalendosi dei docenti della scuola.



Si ritengono degne di nota le seguenti precisazioni:

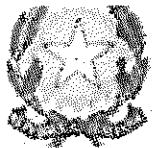
Da un confronto con la relazione illustrativa del Programma Annuale, i dati di contesto della scuola relativamente alla popolazione scolastica e al numero di personale ATA non emergono variazioni di rilievo. Nonostante la complessa gestione dei sei plessi scolastici, dislocati in varie aree del territorio del Comune di Vimodrone, non si segnalano problematiche di particolare rilievo.

Grazie all'impegno tutto il personale scolastico è stato possibile il regolare svolgimento delle attività scolastiche.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese, la composizione dell'Avanzo di Amministrazione, e i risultati conseguiti in corso d'anno, in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	393.938,74	Programmazione definitiva	371.516,48	<i>Disp. fin. da programmare</i> 22.422,26
Accertamenti	201.698,04	Impegni	196.925,57	<i>Avanzo di competenza</i> 4.772,47
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				181.380,23
Riscossioni competenza residui (B)	201.698,04	Pagamenti competenza residui (C)	180.432,85	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				202.645,42
Somme rimaste da riscuotere (E)	500,00	Somme rimaste da pagare (F)	16.992,72	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -16.492,72
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	8.645,69	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	20.421,94	
Totale residui attivi (I=E+G)	9.145,69	Totale residui passivi (L=F+H)	37.414,66	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -28.268,97



Le economie risultanti in attività e progetti sono state riportate, per una parte, nel Programma Annuale 2021, nella stessa attività o progetto di riferimento; in parte sono confluite nella disponibilità da programmare.

I progetti previsti nel Piano dell'Offerta Formativa sono stati realizzati con risultati soddisfacenti.

I progetti si sono integrati con tutte le iniziative avviate nell'Istituto. Sono state promosse diverse azioni formative e didattiche per gli alunni assicurando le attività laboratoriali. In riferimento agli stessi obiettivi essenziali, è stato possibile offrire diverse e articolate opportunità formative agli alunni e al personale scolastico.

Gli obiettivi generali, esposti nella relazione illustrativa del Programma Annuale, (raggiungimento dei fini formativi istituzionali, formazione, sviluppo professionale, efficace gestione organizzativa, amministrativa e didattica) si ritengono raggiunti.

È stato rispettato il calendario scolastico con un servizio regolare, è stato dato il supporto necessario alle iniziative d'ogni plesso, è stato mantenuto il sistema d'organizzazione collegiale di Istituto e di plesso.

2. Conto Finanziario

Il Conto Consuntivo, come strumento essenziale per il controllo di gestione e l'esame dei suoi contenuti, risponde all'esigenza prioritaria di valutare l'attività gestionale svolta durante l'intero esercizio finanziario. In analogia al Rendiconto Generale dello Stato, il presente Conto Consuntivo si compone di due parti: il Conto finanziario che dimostra i risultati della gestione finanziaria in relazione alle Programma Annuale e il Conto del patrimonio che evidenzia le variazioni registrate nella consistenza patrimoniale nel corso dell'esercizio.

3.1. Analisi delle entrate

Si riportano, 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	169.603,98	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	118.388,68	118.388,68	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	62.898,00	62.898,00	100,00 %
6. Contributi da privati	42.050,00	19.413,28	46,17 %
11. Sponsor e utilizzo locali	1.000,00	1.000,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,08	0,08	100,00 %
Totale Entrate	393.938,74	201.698,04	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		201.698,04	



MINISTERO dell'ISTRUZIONE
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. S. DI VIMODRONE
20055 VIMODRONE (MI) VIA FIUME N. 32 C.F. 85017890154 C.M. MIIC8B000L

Per ogni voce si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e la previsione definitiva.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	185.907,40	-16.303,42	169.603,98
	2	Vincolato	27.181,72	0,00	27.181,72
	1	Non vincolato	158.725,68	-16.303,42	142.422,26

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	22.200,00	118.386,68	118.386,68	118.386,68	0,00
	1	Dotazione ordinaria	22.200,00	34.789,67	34.789,67	34.789,67	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	957,96	957,96	957,96	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	82.639,05	82.639,05	82.639,05	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	55.400,00	62.898,00	62.898,00	62.898,00	0,00
	4	Comune vincolati	55.400,00	58.900,00	58.900,00	58.900,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.698,00	2.698,00	2.698,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	32.000,00	42.050,00	19.413,28	19.413,28	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	20.000,00	821,53	821,53	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00	9.000,00	8.310,00	8.310,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	3.000,00	3.000,00	676,00	676,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	10.000,00	9.555,75	9.555,75	0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. S. DI VIMODRONE
20055 VIMODRONE (MI) VIA FIUME N. 32 C.F. 85017890154 C.M. MIIC8B000L

11 Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00
	4	Proventi da concessioni su beni	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,08	0,08	0,08	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,08	0,08	0,08	0,00

I finanziamenti da Enti e da Altre Istituzioni si riferiscono alle assegnazioni del Comune di Vimodrone, per i fini di cui alla determina comunale, e dell'Istituto Comprensivo di Mediglia per corso di aggiornamento docenti. I finanziamenti da famiglie sono entrate costituite dai contributi delle famiglie per la realizzazione di uscite didattiche, il pagamento del premio di assicurazione e di pagamento di determinati esperti esterni per attività laboratoriali; i proventi su concessioni dei beni sono entrate costituite dal contributo fornito da Break Service che gestisce i distributori di prodotti alimentari. Le economie realizzate da fondi vincolati sono confluite in avanzo di amministrazione e reimpiegate con lo stesso vincolo di destinazione nella Programmazione dell'anno 2021.

Riepilogo per tipologia di entrata

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	169.603,98
Finanziamenti dallo Stato	118.386,68
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	62.898,00
Contributi da privati	42.050,00
Sponsor e utilizzo locali	1.000,00
Altre entrate	0,08



3.2. Analisi delle spese

Si espongono, di seguito, i dati di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	274.030,31	152.143,35	55,52 %
P. Progetti	96.286,17	44.782,22	46,51 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	371.516,48	196.925,57	
Avanzo di competenza		4.772,47	
Totale a pareggio		201.698,04	

Alla fine dell'esercizio finanziario appare opportuno predisporre un prospetto riepilogativo di ogni attività e progetto da cui si evince la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno, la situazione definitiva a fine anno.

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	187.000,00	87.030,31	274.030,31	152.143,35	135.150,63	16.992,72	252.337,84	100.194,49
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	59.000,00	21.029,86	80.029,86	60.368,74	58.105,30	2.263,44	80.529,86	20.141,12
	2	Funzionamento amministrativo	61.500,00	5.444,87	66.944,87	26.068,87	24.784,31	1.284,56	63.830,87	37.881,70
	3	Didattica	48.500,00	60.239,06	106.739,06	64.804,63	51.180,01	13.424,62	106.739,06	42.134,43
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	0,00	20.000,00	1.081,01	1.081,01	0,00	821,53	-259,48
	6	Attività di orientamento	0,00	316,72	316,72	0,00	0,00	0,00	316,72	316,72

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	69.581,72	26.704,45	96.286,17	44.782,22	44.782,22	0,00	104.387,61	59.605,39
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	43.000,00	16.196,00	59.196,00	23.633,88	23.633,88	0,00	58.653,75	35.019,87
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	26.581,72	0,00	26.581,72	13.141,89	13.141,89	0,00	26.581,72	13.439,83
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	10.508,45	10.508,45	8.006,45	8.006,45	0,00	19.152,14	11.145,89



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	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

Riepilogo per tipologia di spesa

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	51.180,09
Acquisto di beni di consumo	155.580,28
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	115.833,82
Acquisto di beni d'investimento	47.461,48
Altre spese	227,15
Rimborsi e poste correttive	33,66
Fondo di riserva	1.200,00

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.

Conclusioni

Gli obiettivi generali si ritengono raggiunti.

Le attività e i progetti previsti nel Piano dell'Offerta Formativa sono stati realizzati con risultati soddisfacenti.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Rosanna Frate

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Francesco Di Gennaro

