



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC PONTASSIEVE**

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riassume 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 30/01/2020 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	445.192,55	Programmazione definitiva	408.557,22	<i>Disp. fin. da programmare</i> 36.635,33
Accertamenti	294.138,81	Impegni	272.123,27	<i>Avanzo di competenza</i> 22.015,54
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				170.736,25
Riscossioni competenza residui (B)	267.794,01	Pagamenti competenza residui (C)	271.586,00	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				166.944,26
Somme rimaste da riscuotere (E)	49.060,30	Somme rimaste da pagare (F)	40.839,98	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 8.220,32
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	845,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.932,03	
Totale residui attivi (I=E+G)	49.905,30	Totale residui passivi (L=F+H)	43.772,01	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 6.133,29



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC PONTASSIEVE**

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

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	151.053,74	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	17.611,18	17.611,18	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	184.691,08	184.691,08	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	913,44	913,44	100,00 %
6. Contributi da privati	90.923,11	90.923,11	100,00 %
Totale Entrate	445.192,55	294.138,81	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		294.138,81	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

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	155.981,54	-4.927,80	151.053,74
	2	Vincolato	119.674,38	-4.927,80	114.746,58
	1	Non vincolato	36.307,16	0,00	36.307,16

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	17.611,18	17.611,18	0,00	17.611,18
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	4.941,18	4.941,18	0,00	4.941,18
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.670,00	12.670,00	0,00	12.670,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	29.400,66	184.691,08	184.691,08	169.610,82	15.080,26
	1	Dotazione ordinaria	29.400,66	43.638,66	43.638,66	43.638,66	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	141.052,42	141.052,42	125.972,16	15.080,26

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	913,44	913,44	913,44	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	23,21	23,21	23,21	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	890,23	890,23	890,23	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	90.923,11	90.923,11	74.554,25	16.368,86
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	37.608,86	37.608,86	21.240,00	16.368,86
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	30.300,47	30.300,47	30.300,47	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	9.036,00	9.036,00	9.036,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	0,00	1.041,50	1.041,50	1.041,50	0,00

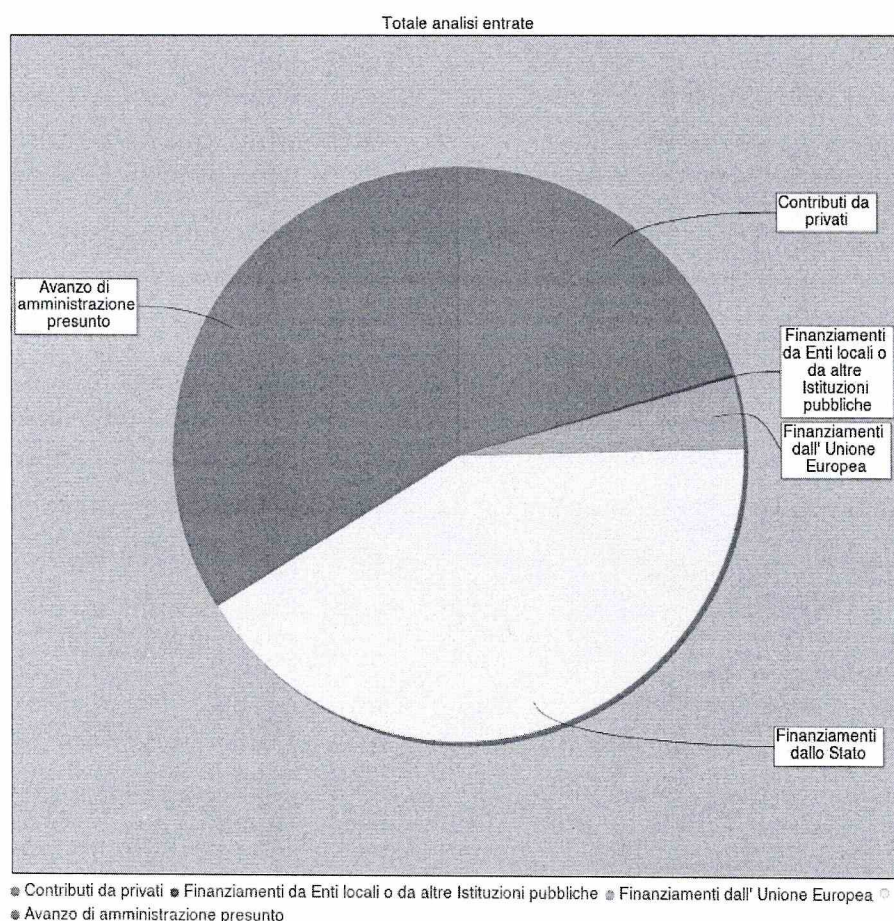


**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC PONTASSIEVE**

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

		personale					
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	593,78	593,78	593,78	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	11.684,00	11.684,00	11.684,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	658,50	658,50	658,50	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	151.053,74
Finanziamenti dall' Unione Europea	17.611,18
Finanziamenti dallo Stato	184.691,08
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	913,44
Contributi da privati	90.923,11





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

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	314.576,54	203.593,51	64,72 %
P. Progetti	92.510,65	68.529,76	74,08 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.470,03	0,00	0,00 %
Totale Spese	408.557,22	272.123,27	
Avanzo di competenza		22.015,54	
Totale a pareggio		294.138,81	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

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	105.493,98	209.082,56	314.576,54	203.593,51	174.002,71	29.590,80	334.308,54	130.715,03
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.807,27	61.180,33	84.987,60	58.972,27	52.446,32	6.525,95	84.987,60	26.015,33
	2	Funzionamento amministrativo	28.652,11	1.061,50	29.713,61	22.177,96	18.333,76	3.844,20	30.313,61	8.135,65
	3	Didattica	48.204,00	117.071,35	165.275,35	96.439,77	77.219,12	19.220,65	165.275,35	68.835,58
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.793,50	29.377,47	33.170,97	26.003,51	26.003,51	0,00	52.302,97	26.299,46
	6	Attività di orientamento	1.037,10	391,91	1.429,01	0,00	0,00	0,00	1.429,01	1.429,01

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	41.782,86	50.727,79	92.510,65	68.529,76	57.280,58	11.249,18	92.510,65	23.980,89
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.066,58	14.972,73	27.039,31	25.631,98	19.752,80	5.879,18	27.039,31	1.407,33
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	22.142,69	22.344,53	44.487,22	28.704,41	28.704,41	0,00	44.487,22	15.782,81
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.573,59	13.410,53	20.984,12	14.193,37	8.823,37	5.370,00	20.984,12	6.790,75

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	1.470,03	0,00	1.470,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.470,03	0,00	1.470,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

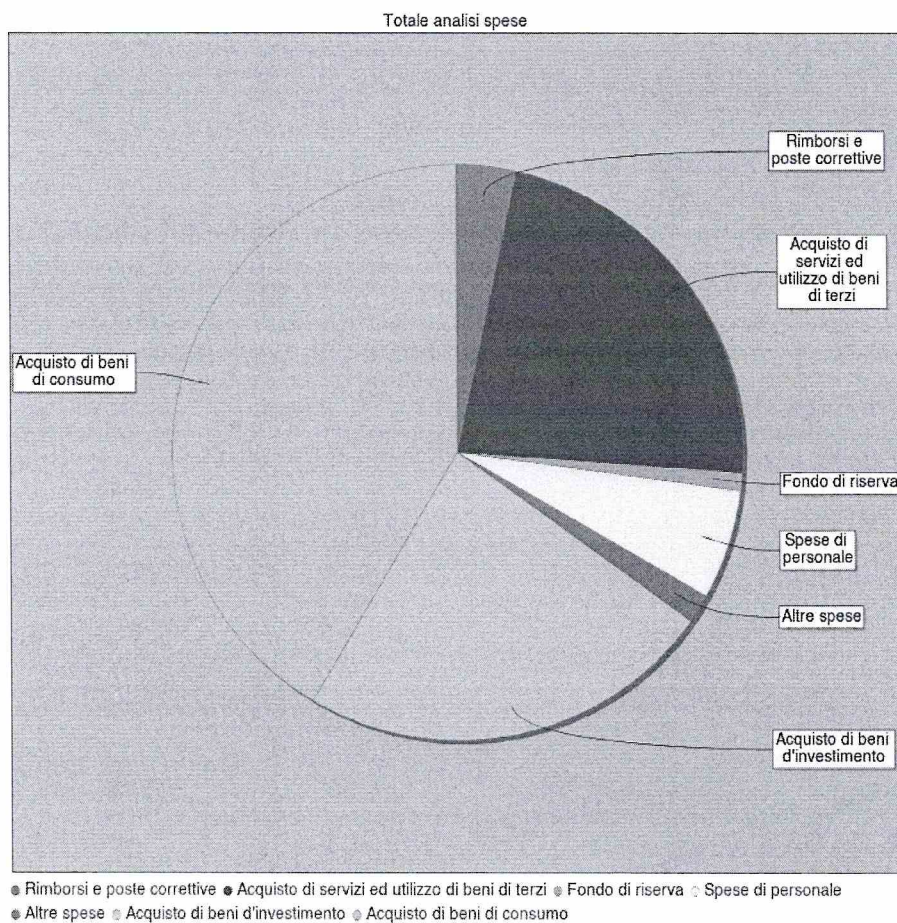
SPESE	IMPORTO DESTINATO
-------	-------------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

Spese di personale	14.444,92
Acquisto di beni di consumo	147.632,51
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	120.825,84
Acquisto di beni d'investimento	116.655,84
Altre spese	1.861,13
Rimborsi e poste correttive	5.666,95
Fondo di riserva	1.470,03





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

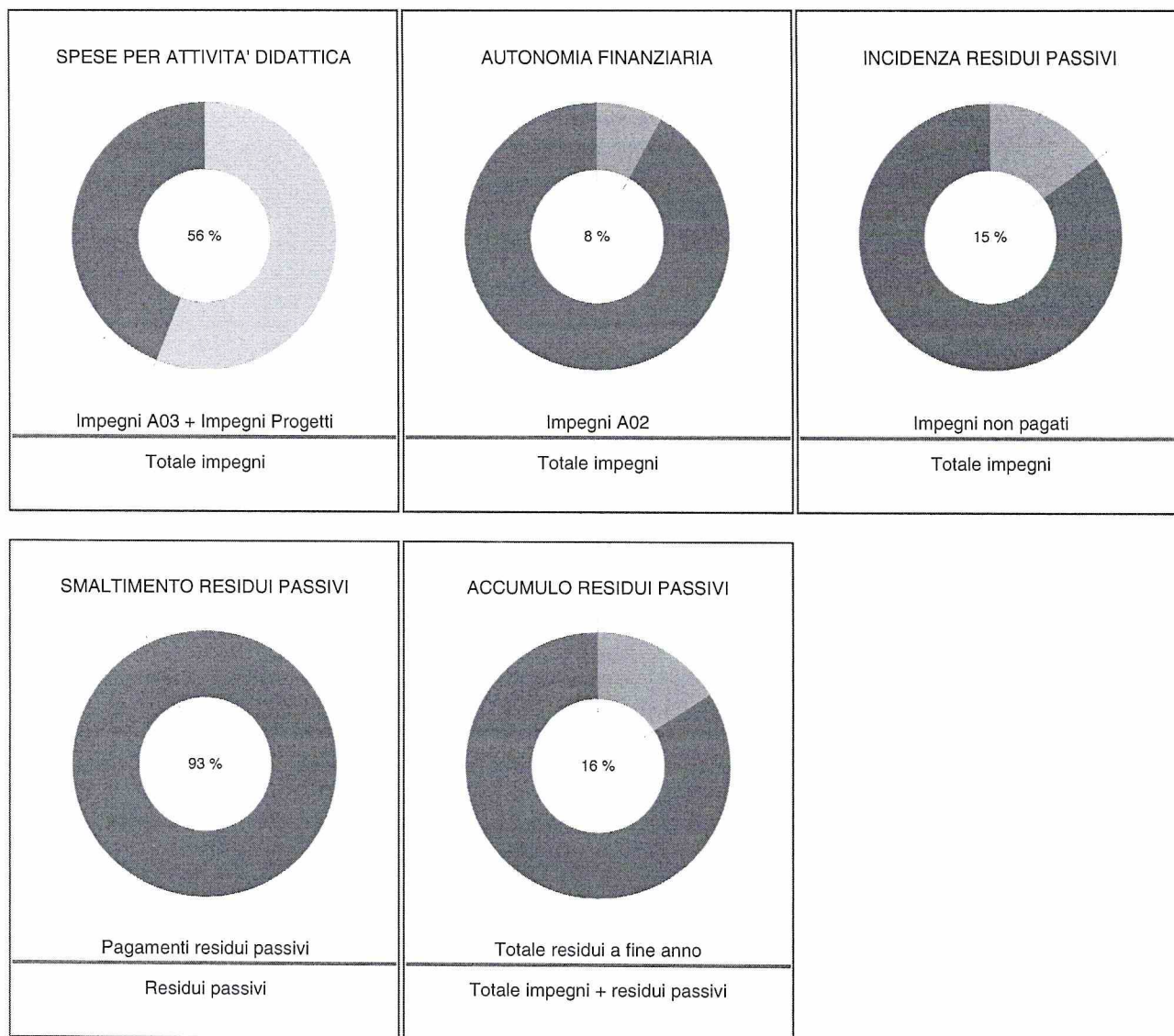
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: TOSCANA
IC PONTASSIEVE**

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003



5. Conclusioni

Conclusioni del Direttore S.G.A.

Si rappresenta che il modello L residui passivi riporta un totale di € 43.772,02, mentre nel Modello J punto 6 (residui passivi) il totale risulta € 43.772,01. La differenza di € 0,01 è dovuta al pagamento dell'IVA per € 11,20 a fronte di un impegno di 11,19 (cfr. impegno 380 del 2019). Tale eccedenza è dovuta all'arrotondamento in eccesso effettuata in fattura.

Nel modello K Esercizio Finanziario 2020 "Situazione al 1.1.2020" alla voce "Immobilizzazioni" si riporta i saldi finali della relativa chiusura del modello K al 31.12.2019, i quali tuttavia risultano discordanti con la stampa riepilogativa dell'inventario dell'anno 2019; pertanto, sono state apportate nella colonna variazioni le differenze necessarie per riportare nella colonna del modello K "Situazione al 31.12.2020" i valori effettivi risultanti dalla stampa riepilogativa dei beni al 31.12.2020. Per maggiore chiarezza, alla presente relazione si allega la stampa riepilogativa dei beni inventario al 31.12.2019 e al 31.12.2020.

Si rappresenta che l'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2020 è il seguente:

I trimestre: -17,73;

II trimestre: - 10, 96;

III trimestre: + 1,66;

IV trimestre: - 23,87;

Media annuale: - 15,05.

Conclusioni del Dirigente Scolastico:

Gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati raggiunti. Gli alunni di tutte le classi hanno seguito e portato a termine le attività e i progetti, grazie alle risorse economiche assicurate dagli Enti locali territorialmente competenti, al contributo delle famiglie ed al finanziamento statale. Si è sviluppata una didattica legata alle tecnologie ed alla multimedialità, all'ampliamento e approfondimento della preparazione e formazione culturale degli alunni mediante un'articolata offerta formativa. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività e progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

[Luogo] Data: 10-03-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Viviana Ancona

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Adriana Aprea