



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

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 9/01/2020 con provvedimento n. 1/2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	399.466,05	Programmazione definitiva	399.466,05	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	241.757,22	Impegni	217.697,59	Avanzo di competenza 24.059,63
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				98.381,34
Riscossioni competenza residui (B)	196.863,47	Pagamenti competenza residui (C)	204.299,79	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				90.945,02
Somme rimaste da riscuotere (E)	85.370,08	Somme rimaste da pagare (F)	26.353,52	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 59.016,56
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	29.842,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.400,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	115.212,08	Totale residui passivi (L=F+H)	27.753,52	Residui Attivi - Residui Passivi 87.458,56



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

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	157.708,83	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	28.808,00	28.808,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	95.336,22	95.336,22	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	700,00	700,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	59.332,78	59.332,78	100,00 %
6. Contributi da privati	57.278,02	57.278,02	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	300,00	300,00	100,00 %
12. Altre entrate	2,20	2,20	100,00 %
Totale Entrate	399.466,05	241.757,22	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		241.757,22	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

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	154.505,99	3.202,84	157.708,83
	2	Vincolato	111.251,37	3.202,84	114.454,21
	1	Non vincolato	43.254,62	0,00	43.254,62

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	28.808,00	28.808,00	100,00	28.708,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	15.708,00	15.708,00	0,00	15.708,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	18.201,29	95.336,22	95.336,22	93.559,22	1.777,00
	1	Dotazione ordinaria	18.201,29	27.356,94	27.356,94	27.356,94	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	67.979,28	67.979,28	66.202,28	1.777,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00	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	11.465,28	59.332,78	59.332,78	19.447,70	39.885,08
	4	Comune vincolati	11.465,28	55.896,54	55.896,54	17.261,46	38.635,08
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.436,24	3.436,24	2.186,24	1.250,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	10.000,00	57.278,02	57.278,02	42.278,02	15.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	10.592,00	10.592,00	10.592,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.770,50	2.770,50	2.770,50	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	353,80	353,80	353,80	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	1.231,00	1.231,00	1.231,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	10.507,71	10.507,71	10.507,71	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.823,01	1.823,01	1.823,01	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	30.000,00	30.000,00	15.000,00	15.000,00

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	300,00	300,00	300,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00

12 - Altre entrate

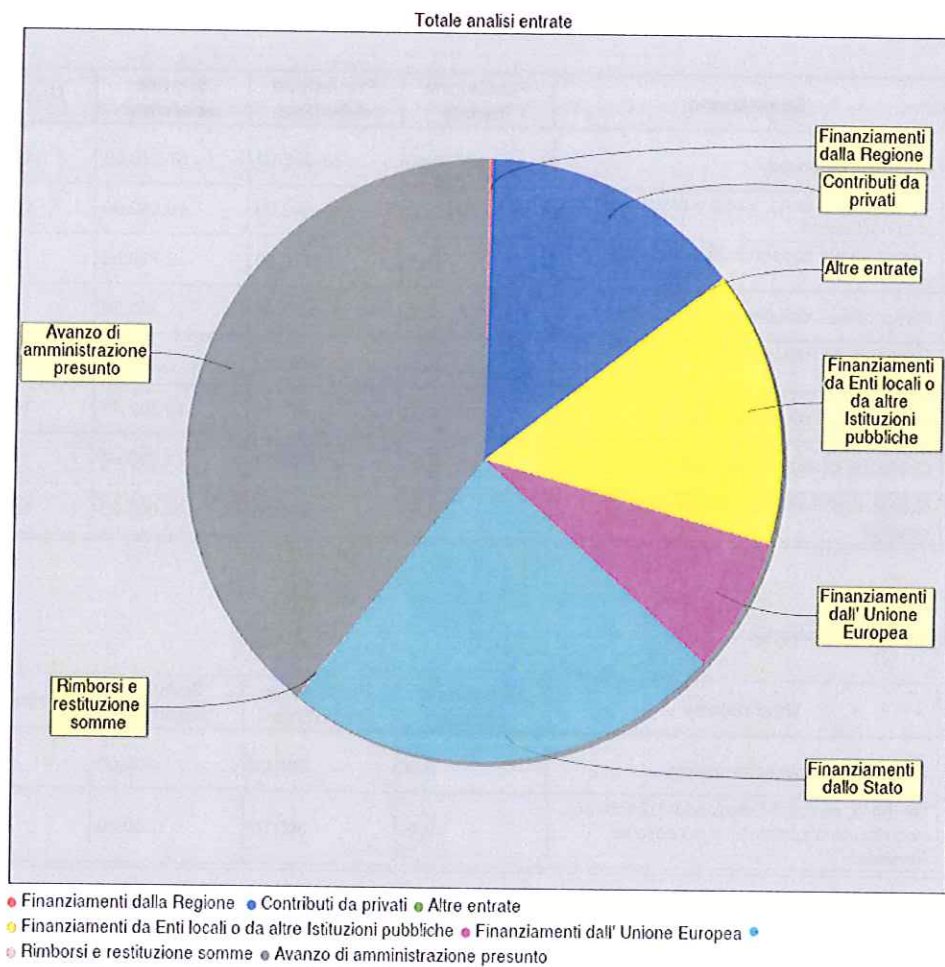
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	2,20	2,20	2,20	0,00
	1	Interessi	0,00	2,13	2,13	2,13	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	157.708,83
Finanziamenti dall' Unione Europea	28.808,00
Finanziamenti dallo Stato	95.336,22
Finanziamenti dalla Regione	700,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	59.332,78
Contributi da privati	57.278,02
Rimborsi e restituzione somme	300,00
Altre entrate	2,20



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

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	237.695,83	149.145,24	62,75 %
P. Progetti	161.270,22	68.552,35	42,51 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	399.466,05	217.697,59	
Avanzo di competenza		24.059,63	
Totale a pareggio		241.757,22	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

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	102.806,05	134.889,78	237.695,83	149.145,24	143.376,38	5.768,86	266.221,24	117.076,00
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.703,16	64.864,61	103.567,77	74.520,93	68.836,01	5.684,92	106.067,77	31.546,84
	2	Funzionamento amministrativo	6.358,75	4.236,69	10.595,44	6.916,87	6.832,93	83,94	11.885,55	4.968,68
	3	Didattica	47.015,77	57.488,91	104.504,68	60.335,94	60.335,94	0,00	129.239,98	68.904,04
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.500,00	7.865,15	18.365,15	7.371,50	7.371,50	0,00	18.365,15	10.993,65
	6	Attività di orientamento	228,37	434,42	662,79	0,00	0,00	0,00	662,79	662,79

A.1 Funzionamento generale dei plessi

La voce in questione comprende tutte le spese legate alla gestione dei servizi generali. Le spese sostenute riguardano l'acquisto di cancelleria, materiale di pulizia, materiale sanitario, le spese per assicurazione, per la manutenzione ordinaria delle apparecchiature ed attrezzature degli uffici, per il noleggio dei fotocopiatori, tutte le spese per il funzionamento amministrativo comprese le spese per l'adeguamento alla normativa GDPR e per la funzione di RDO, per RSPP, per medico competente, sono inoltre comprese in questa voce le spese per funzioni miste e le spese relative a parte delle risorse art. 231, c. 1, d.l. 34/2020.

A.2 Funzionamento amministrativo

La voce comprende le spese di cancelleria per gli uffici, le spese per il servizio di tesoreria, le spese postali, le spese per i revisori dei conti.

A.3 Didattica

La voce comprende le spese per incarichi a personale interno ed esterno destinato allo sdoppiamento delle pluriclassi Scuola Secondaria di Sampeyre e primaria di Brossasco e Rossana, le spese di investimento in laboratori ed attrezzature, le spese relative al PON Smart class avviso 4878/2020 e fondi art. 231 DL.L. 24/2020.

A.5 Visite e viaggi di istruzione, scambi con l'estero

La voce comprende le spese per visite e viaggi di istruzione nonché i rimborsi effettuati a favore degli alunni delle classi uscenti Scuola Secondaria I grado per le uscite non svolte a causa dell'emergenza sanitaria da COVID 19.

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	75.777,36	85.492,86	161.270,22	68.552,35	47.967,69	20.584,66	203.063,14	134.510,79
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	38.617,10	41.844,10	80.461,20	21.449,78	21.449,78	0,00	93.761,20	72.311,42
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	31.604,01	40.758,00	72.362,01	42.597,54	22.012,88	20.584,66	100.854,93	58.257,39
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.556,25	2.890,76	8.447,01	4.505,03	4.505,03	0,00	8.447,01	3.941,98



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

P.1.1 Aula multisensoriale

La voce comprende le spese per il completamento dell'allestimento dell'aula multisensoriale e per la formazione dei docenti addetti all'utilizzo della stessa.

P.1.3

La voce comprende le spese per corsi di nuoto, tennis, pattinaggio, judo, calisthenics, pet therapy rivolti agli alunni dei diversi ordini di scuola svoltisi fino all'attivazione della DAD

P.1.4

La voce comprende le spese per attività di avviamento alla musica svolte con "La fabbrica dei suoni", per formazione musicale e attività teatrale nonché rimborsi di quote versate per attività che non si sono svolte a causa dell'emergenza sanitaria da COVID 19.

P.1.6

La voce comprende le spese per il pagamento di esperti di madrelingua inglese per attività di conversazione nell'ambito del progetto English Time finanziato dalla cassa di risparmio di Cuneo.

P.2.3 Fasce deboli/assistenza all'handicap

La voce comprende le spese per assistenza alle autonomie per alunni disabili.

P.4.1 Rete formazione e sicurezza

La voce comprende le spese per formazione docenti in ambito sicurezza

P.4.2 Formazione docenti e ATA

La voce comprende spese per formazione del personale amministrativo riguardo le materie Nuova Passweb pensioni, ricostruzione di carriera, formazione preposti e attività di animatore digitale.

P.4.3 Risorse art. 231 D.L. 34/2020

La voce comprende spese per incarico RSPP relativo alla redazione del Protocollo sicurezza COVID 19.

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	500,00							

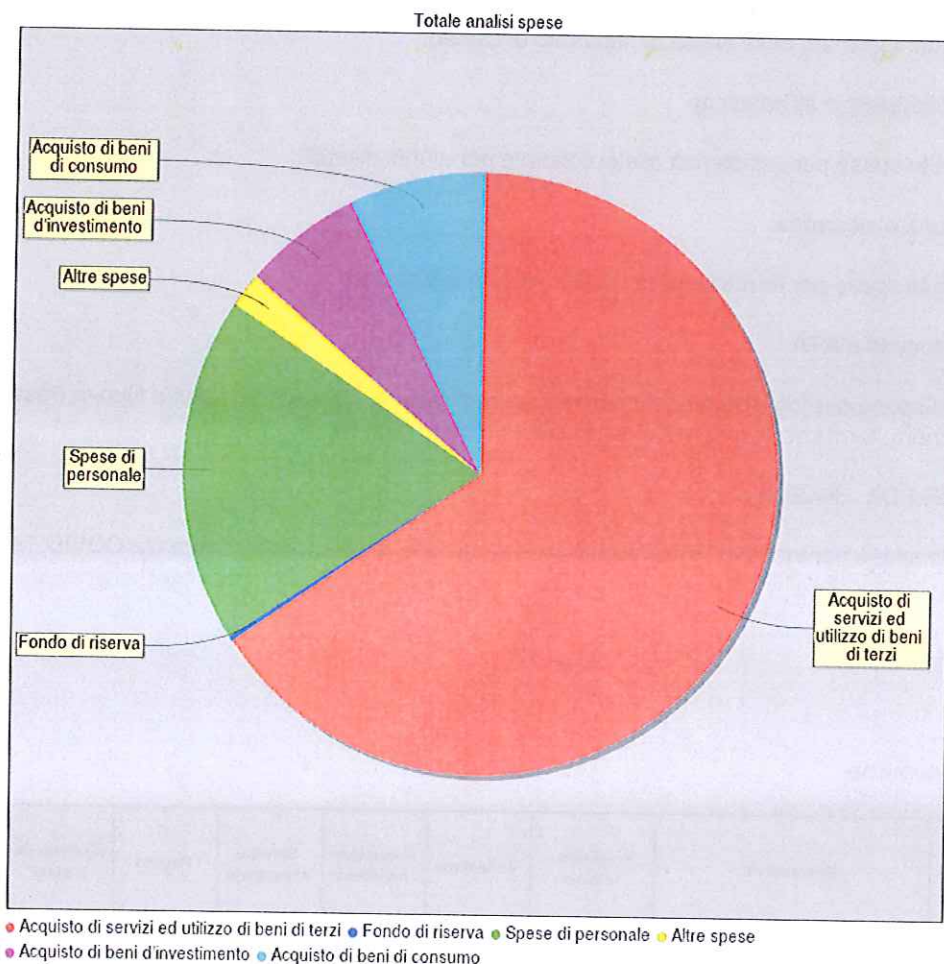


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

				0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	56.233,61
Acquisto di beni di consumo	58.257,11
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	227.093,76
Acquisto di beni d'investimento	33.737,66
Altre spese	5.721,18
Rimborsi e poste correttive	17.922,73
Fondo di riserva	500,00





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.**

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

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: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.**

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.**

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

5. Conclusioni

Nei primi due mesi dell'anno 2020 questo Istituto ha portato avanti i propri impegni e le proprie attività utilizzando le risorse messe a disposizione della Scuola da Stato, Regione ed Enti Locali. Dal mese di marzo con l'avvento dell'emergenza sanitaria da Covid 19 è stata avviata la didattica a distanza con conseguente sospensione di alcuni progetti iniziati. La ripresa dell'anno scolastico ha comportato un notevole sforzo organizzativo dovuto sia al protrarsi dell'emergenza sanitaria sia al cambiamento di Dirigente Scolastica e di DSGA in contemporanea, che ha comportato notevole impiego di tempo per conoscere il funzionamento dell'Istituto e la dislocazione dei plessi e prendere contatti conoscitivi con i rappresentanti degli Enti Locali (Comuni, Unione Montana e BIM Valle Varaita) che da sempre contribuiscono al buon funzionamento dell'Istituto. Progetti, corsi e viaggi di istruzione sono tuttora sospesi.

[Luogo] Data: 13-04-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Floriana Maria MARTINA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Patrizia Teresa REVELLO

