



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

### 1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2019 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 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/03/2019 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### Dati di riferimento

Dati alunni

La popolazione scolastica è composta da n. 293 alunni e il dato si attesta simile a quello di inizio P.A. 2019

con una flessione nella scuola primaria ed un aumento nella sc. Secondaria di 1° grado.

Dati PA 2019 N. 289, dati attuali alunni n. 293.

### Avanzo amministrazione:

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 ammonta ad € 27.827,68 ed è riportato in dettaglio nell'allegato Mod. J



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	102.943,73	Programmazione definitiva	102.943,73	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	73.753,53	Impegni	75.116,05	<i>Disavanzo di competenza</i> 1.362,52
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				28.403,07
Riscossioni competenza residui (B)	75.313,53	Pagamenti competenza residui (C)	75.388,91	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				28.327,69
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	500,01	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -500,01
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,00	Totale residui passivi (L=F+H)	500,01	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -500,01

Il saldo di cassa delle scritture contabili corrisponde al saldo della Banca Cassiera ed a quello della Tesoreria Banca d'Italia



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	29.190,20	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	34.415,89	34.415,89	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	1.323,00	1.323,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.056,00	5.056,00	100,00 %
6. Contributi da privati	32.958,63	32.958,63	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	102.943,73	73.753,53	
Disavanzo di competenza		1.362,52	
Totale a pareggio		75.116,05	

Il dato contabile delle somme accertate corrisponde al Mod. H

Si rileva il disavanzo di competenza come da mod J



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	29.190,20	0,00	29.190,20
	1	Non vincolato	17.438,73	0,00	17.438,73
	2	Vincolato	11.751,47	0,00	11.751,47

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	21.111,60	34.415,89	34.415,89	34.415,89	0,00
	1	Dotazione ordinaria	21.111,60	34.312,69	34.312,69	34.312,69	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	103,20	103,20	103,20	0,00

I finanziamenti dello Stato corrispondono per € 9.675,58 alla dotazione ordinaria per funzionamento mentre i restanti € 24.637,11 sono i contributi elargiti per pagamento servizi ditta Pulizia, € 103,20 per orientamento.

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.323,00	1.323,00	1.323,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.323,00	1.323,00	1.323,00	0,00

Il finanziamento di € 1.323,00 corrisponde a quanto assegnato dalla Regione tramite un Istituto IPSCT F. DATINI PRATO per Progetto Sport e scuola Compagni di Banco.

#### 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	5.056,00	5.056,00	5.056,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	3.116,00	3.116,00	3.116,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.940,00	1.940,00	1.940,00	0,00

I finanziamenti dagli enti locali e altre istituzioni pubbliche sono relativi a quanto elargito dall'Unione dei Comuni Amiata Grossetana per spese funzionamento € 3.116,00.

I contributi di altre istituzioni sono relativi al contributo dato dal COESO Società della Salute per € 1875,00 pr. Inclusione laboratorio Teatro e quanto versato dalla CARITAS INTERPARROCHIALE - Quota versata a sostegno alunni -progetto settimana sulla neve ammontante ad € 65,00 ;



#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	32.020,00	32.958,63	32.958,63	32.958,63	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.979,50	1.979,50	1.979,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	17.020,00	16.314,00	16.314,00	16.314,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	12.397,13	12.397,13	12.397,13	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	1.608,00	1.608,00	1.608,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	360,00	360,00	360,00	0,00

Relativamente ai contributi da privati figurano quelli finalizzati per viaggi istruzione (€ 12.397,13) e per , assicurazione alunni e personale € 1.968.00.

#### Nella voce "altri contributi da famiglie e privati vincolati" tot. 16.614 sono comprese:

- € 15.074,00, sono stati riscossi dai genitori alunni per partecipazione progetto settimana bianca, azzurra;
- € 300,00 corrispondono ad una cauzione introciata per utilizzo locali scuola infanzia periodo estivo da parte della Cooperativa Il Quadrifoglio;
- € 1.240 quota partecipazione genitori alunni a spettacolo teatrale.

#### Contributi da imprese non vincolati: € 1.979,50 di cui:

- € 1.898,00 corrispondono a quanto versato dalle società sportive/ricreative che utilizzano i locali scolastici.
- € 65,00 corrisponde a quanto elargito dalla Ditta Leonardos per adesione a convenzione MIUR "Frutta e verdura nella scuola";
- € 16,50 quota versata dal Consorzio produttori latte Maremma iniziativa MIUR "latte nelle scuole".

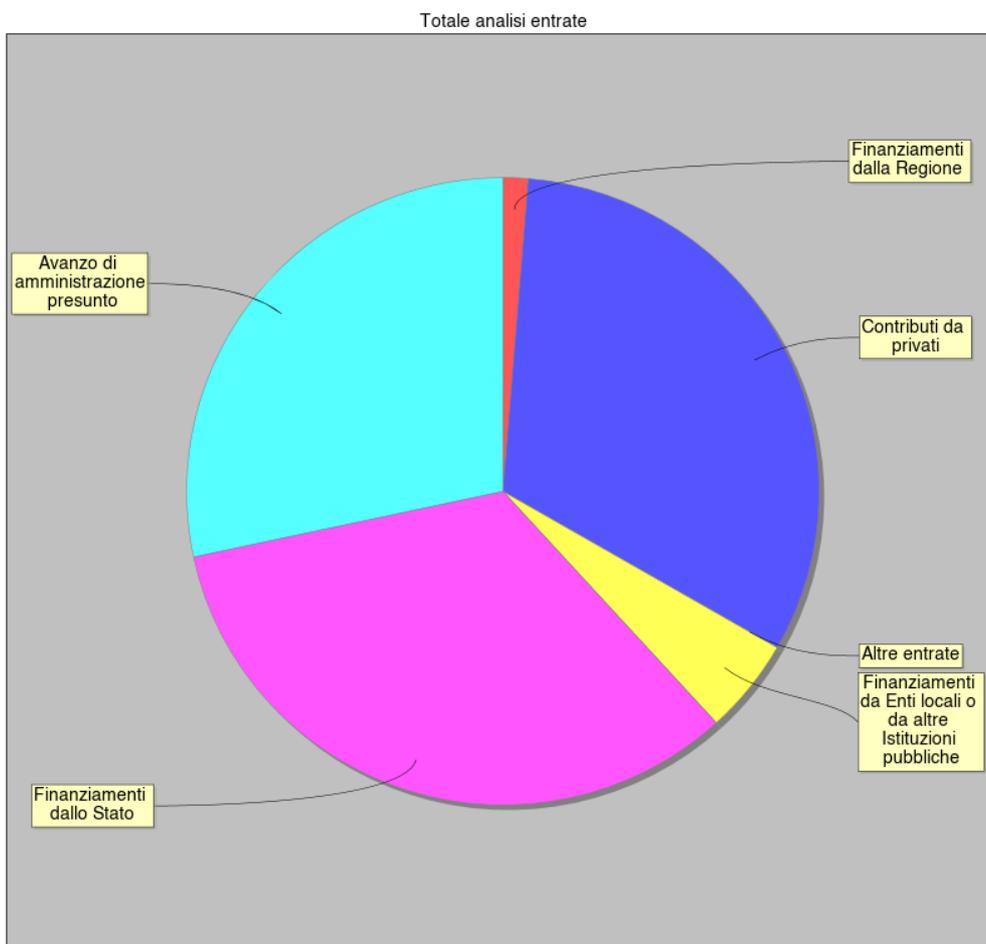
#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	1	Interessi	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	29.190,20
Finanziamenti dallo Stato	34.415,89
Finanziamenti dalla Regione	1.323,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.056,00



Contributi da privati	32.958,63
Altre entrate	0,01



- Finanziamenti dalla Regione
- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Avanzo di amministrazione presunto



### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	66.045,99	52.953,98	80,18 %
P. Progetti	36.568,41	22.162,07	60,60 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	329,33	0,00	0,00 %
Totale Spese	102.943,73	75.116,05	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		75.116,05	

Il dato delle somme impegnate corrisponde al Mod. H



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	47.864,27	18.181,72	66.045,99	52.953,98	52.453,97	500,01	66.345,99	13.392,01
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.782,27	9.854,84	26.637,11	25.637,20	25.637,20	0,00	26.937,11	1.299,91
	2	Funzionamento amministrativo	9.522,69	2.346,25	11.868,94	8.230,75	8.230,75	0,00	11.868,94	3.638,19
	3	Didattica	5.573,88	8.583,50	14.157,38	6.630,12	6.630,12	0,00	14.157,38	7.527,26
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.985,43	-2.602,87	13.382,56	12.455,91	11.955,90	500,01	13.382,56	926,65

Premesso che le spese sono riportate nell'allegato MOD. I (entrata/spesa)

si rilevano le principali voci.

L'economia sulle schede attività amministrative/didattica ammonta ad € 13.092,01

si segnala che a seguito di un refuso nella penultima colonna della scheda sopraindicata l'avanzo effettivo della scheda A1 ammonta ad € 999,91 e non 1.299,91 -(l'errore non comporta sfasamento in tutti gli altri dati)

#### A1.1. Funzionamento generale e decoro della scuola

Sulla scheda sono state imputate le spese per acquisto servizio ditta Pulizia (Convenzione Dussmann) per € 25.637,20 per i servizi erogati nell'anno 2019 periodo genn-giugno e sett-dic. Ed € 1000,00 corrispondenti a quanto pagato al RSPP .

#### A2.2. Funzionamento amministrativo

Sulla scheda sono stati spesi per acquisto beni di consumo (toner, carta, cancelleria per Ufficio, materiale igienico sanitario ) € 3.619,55 mentre per acquisto e utilizzo di servizi di terzi la spesa ammonta ad € 4.460,86.

I servizi resi da terzi sono riconducibili a spese per utenze e canoni (applicativo protocollo gestione documentale, per assistenza tecnico-informatica € 1.200,00).

#### A.2.3. Didattica

Su questa scheda la spesa per beni di consumo ammonta ad € 3.306,02, mentre per acquisto di beni e servizi da terzi la spesa è di € 3.324,10 fra i quali si rileva per noleggio fotocopiatrici € 1.296,10 mentre € 1968,00 corrispondono a quanto introitato e speso per assicurazione alunni e personale.

#### A.5.5. Visite e viaggi

Le spese afferiscono a quanto pagato per noleggio autobus, spese per agenzie viaggi per organizzazione

Viaggi superiori ad un giorno. E' rimasta da pagare una fattura relativa ad una visita guidata effettuata nel mese di dicembre

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione	Residua disponibilità
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	---------------------------	-----------------------



									one + accertamenti assegnati	finanziaria
P		Progetti	34.128,21	2.440,20	36.568,41	22.162,07	22.162,07	0,00	36.568,41	14.406,34
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.514,20	0,00	4.514,20	0,00	0,00	0,00	4.514,20	4.514,20
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.613,80	-59,80	27.554,00	17.807,57	17.807,57	0,00	27.554,00	9.746,43
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.000,21	2.500,00	4.500,21	4.354,50	4.354,50	0,00	4.500,21	145,71

### Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

#### Voce di destinazione P.1.1 - Pr. scuola digitale

Sul progetto finanziato dal Miur per supportare nell'ambito digitale la formazione interna e creare soluzioni innovative, non è stata imputata nessuna spesa nel corrente anno.

#### Voce di destinazione P.1.2 - Pr. Piccole scuole

Anche su questo progetto finanziato da economie a,s, precedente non è stata sostenuta nessuna spesa.

### Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

#### Voce di destinazione P.2.1 - Sport a scuola

Il progetto Sport e scuola Compagni di banco teso all' Educazione alimentare (stili di vita e abitudini alimentari) è stato promosso e finanziato dalla Regione .

La spesa rappresenta il costo sostenuto per l'attività svolta dall'esperto esterno che ha effettuato l'attività di insegnamento.

#### Voce di destinazione P.2.2 - Settimana bianca/azzurra

Il progetto teso a migliorare lo sviluppo psicofisico dell'alunno attraverso il potenziamento delle tecniche sportive

ha visto la partecipazione degli alunni alla settimana sulla neve sul proprio territorio Amiantino e l'adesione alla settimana azzurra. I costi del progetto sono interamente coperti dal contributo dei genitori degli alunni.

Le spese di trasporto ricadono sull'Ente Locale ad eccezione di una piccola quota di compartecipazione richiesta alle famiglie.

I contributi anno corrente ammontano ad € 15.074,00.

Le spese sostenute afferiscono a quanto sostenuto per noleggio sci ed impianti, scuola maestri di sci.

Per quanto riguarda la settimana azzurra le spese sostenute corrispondono al costo della piscina oltre ad una piccola quota di compartecipazione per spese di trasporto.

#### Voce di destinazione P.2.3 - Pr. Inclusione

I progetti inclusi sono relativi a: - PIPPI; Aree a rischio e forte processo immigratorio;-PEZ

piano educativo Zonale

Destinatari: alunni BES alunni h. -alunni destinatari insegnamento L2.

Il progetto è finanziato dai contributi PIPPI 7 .COESO Società della salute per laboratorio teatro, contributi da famiglie sempre per spettacoli teatrali. L'ente locale contribuisce al PEZ con esperti esterni incaricati direttamente per le attività di insegnamento programmate.



Il progetto Teatro è stato rimandato ai primi mesi anno 2020. Le spese sostenute oltre a beni di consumo si riferiscono per € 1.020,00 alla partecipazione ad uno spettacolo teatrale.

Voce di destinazione P.2.4 - Pr. Cittadinanza e Costituzione

Sul progetto finanziato da economie non sono stati sostenuti costi

Voce di destinazione P.2.5 - Pr. Saràbanda

Anche su questo progetto finanziato da economie non sono stati sostenuti costi.

Voce di destinazione P.2.6 - Pr. continuità/orientamento

Al progetto finanziato da economie e da contributo MIUR non sono state imputate spese.

Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Voce di destinazione P.4.4 - formazione e aggiornamento del personale

Il progetto finanziato da avanzo amministrazione anni precedenti è finalizzato alla formazione.

Il costo sostenuto è relativo ad un corso di formazione rivolto al personale docente nell'ambito delle nuove tecnologie iniziato nell'anno precedente e terminato nel corrente.

#### G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

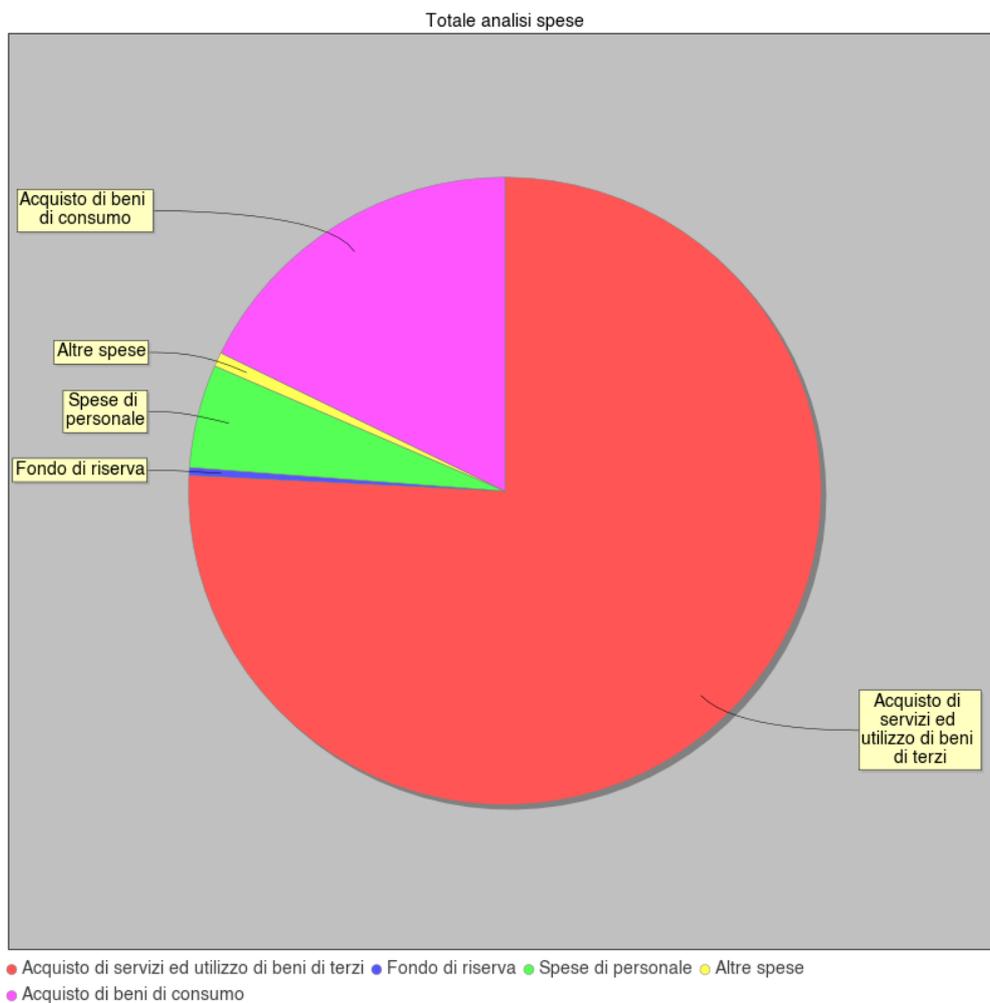
#### R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	329,33	0,00	329,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	329,33	0,00	329,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	4.510,00
Acquisto di beni di consumo	18.812,44



Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	78.410,66
Altre spese	600,00
Rimborsi e poste correttive	281,30
Fondo di riserva	329,33





### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 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.







## **5. Conclusioni**

[Luogo] Data: **08-04-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**LORELLA BIANCHI**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa BARBARA ROSINI**