



**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 11/03/2019 con provvedimento n. 7 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	114.148,97	Programmazione definitiva	88.273,04	<i>Disp. fin. da programmare</i> 25.875,93
Accertamenti	75.095,88	Impegni	53.218,25	<i>Avanzo di competenza</i> 21.877,63
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				40.558,42
Riscossioni competenza residui (B)	81.154,90	Pagamenti competenza residui (C)	66.602,19	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				55.111,13
Somme rimaste da riscuotere (E)	13.172,00	Somme rimaste da pagare (F)	9.180,96	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 3.991,04
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	13.172,00	Totale residui passivi (L=F+H)	9.180,96	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 3.991,04

il saldo finale concorda con il saldo dell'Istituto Cassiere



### 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	39.053,09	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	34.189,83	34.189,83	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.345,04	3.345,04	100,00 %
6. Contributi da privati	37.561,00	37.561,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	114.148,97	75.095,88	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		75.095,88	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

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	39.053,09	0,00	39.053,09
	1	Non vincolato	28.341,18	0,00	28.341,18
	2	Vincolato	10.711,91	0,00	10.711,91

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	29.322,66	34.189,83	34.189,83	24.189,83	10.000,00
	1	Dotazione ordinaria	9.322,66	14.121,03	14.121,03	14.121,03	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	20.000,00	20.068,80	20.068,80	10.068,80	10.000,00

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	2.862,00	3.345,04	3.345,04	573,04	2.772,00
	4	Comune vincolati	2.732,00	2.772,00	2.772,00	0,00	2.772,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	130,00	520,00	520,00	520,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	53,04	53,04	53,04	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	33.354,00	37.561,00	37.561,00	37.161,00	400,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.500,00	4.629,00	4.629,00	4.629,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.700,00	13.171,00	13.171,00	13.171,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.640,00	3.638,00	3.638,00	3.638,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	480,00	456,00	456,00	456,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	600,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	14.034,00	13.467,00	13.467,00	13.467,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00

12 - Altre entrate

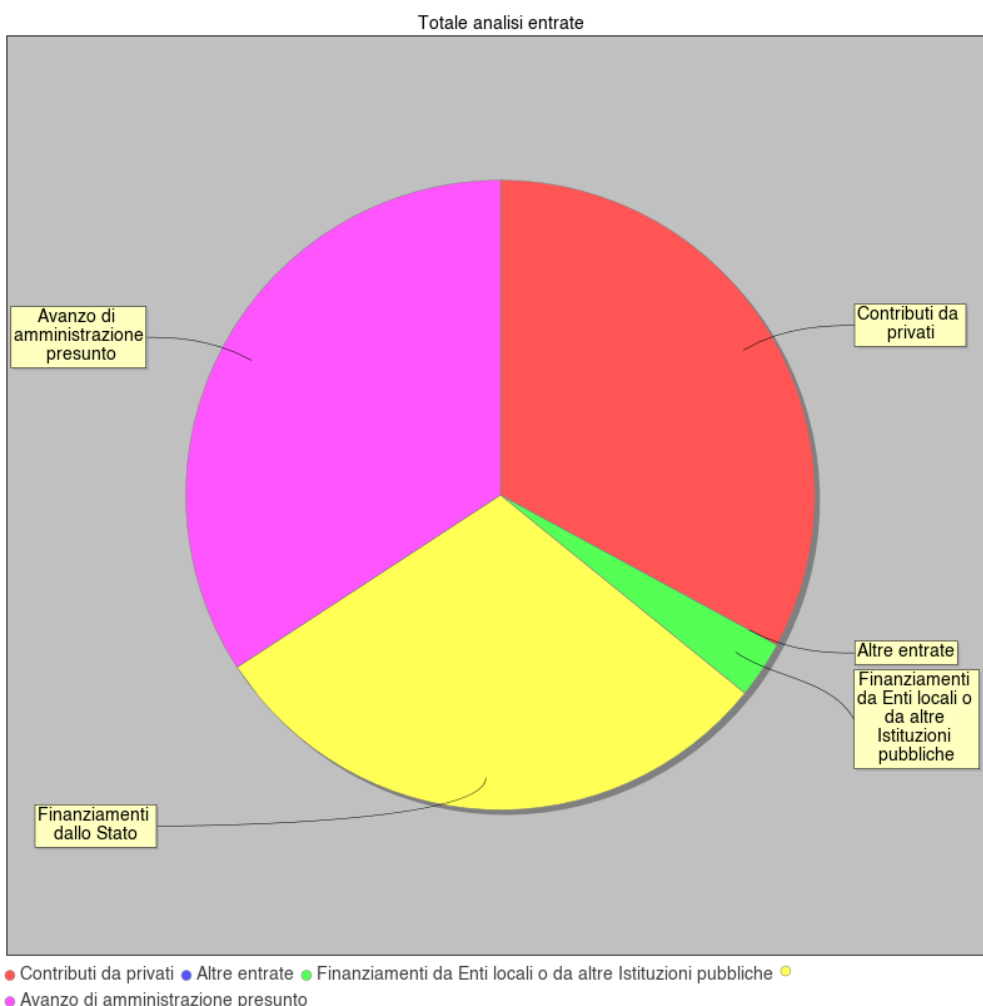


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

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
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	39.053,09
Finanziamenti dallo Stato	34.189,83
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.345,04
Contributi da privati	37.561,00
Altre entrate	0,01





**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE**  
**IC MACERATA FELTRIA**

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

### 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	46.671,04	37.395,98	80,13 %
P. Progetti	41.102,00	15.822,27	38,50 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	88.273,04	53.218,25	
Avanzo di competenza		21.877,63	
Totale a pareggio		75.095,88	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

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	43.428,00	3.243,04	46.671,04	37.395,98	28.915,02	8.480,96	62.199,02	24.803,04
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.728,00	-26,00	11.702,00	9.696,72	3.151,02	6.545,70	11.702,00	2.005,28
	2	Funzionamento amministrativo	15.000,00	-401,96	14.598,04	11.603,99	9.732,99	1.871,00	14.545,00	2.941,01
	3	Didattica	6.000,00	1.200,00	7.200,00	3.206,57	3.142,31	64,26	22.781,02	19.574,45
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.700,00	2.471,00	13.171,00	12.888,70	12.888,70	0,00	13.171,00	282,30

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	41.214,00	-112,00	41.102,00	15.822,27	15.122,27	700,00	41.102,00	25.279,73
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	25.700,00	0,00	25.700,00	2.129,63	2.129,63	0,00	25.700,00	23.570,37
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	3.044,00	-88,00	2.956,00	2.660,00	2.660,00	0,00	2.956,00	296,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.870,00	-24,00	8.846,00	8.581,00	8.581,00	0,00	8.846,00	265,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	0,00	3.000,00	2.451,64	1.751,64	700,00	3.000,00	548,36
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00

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

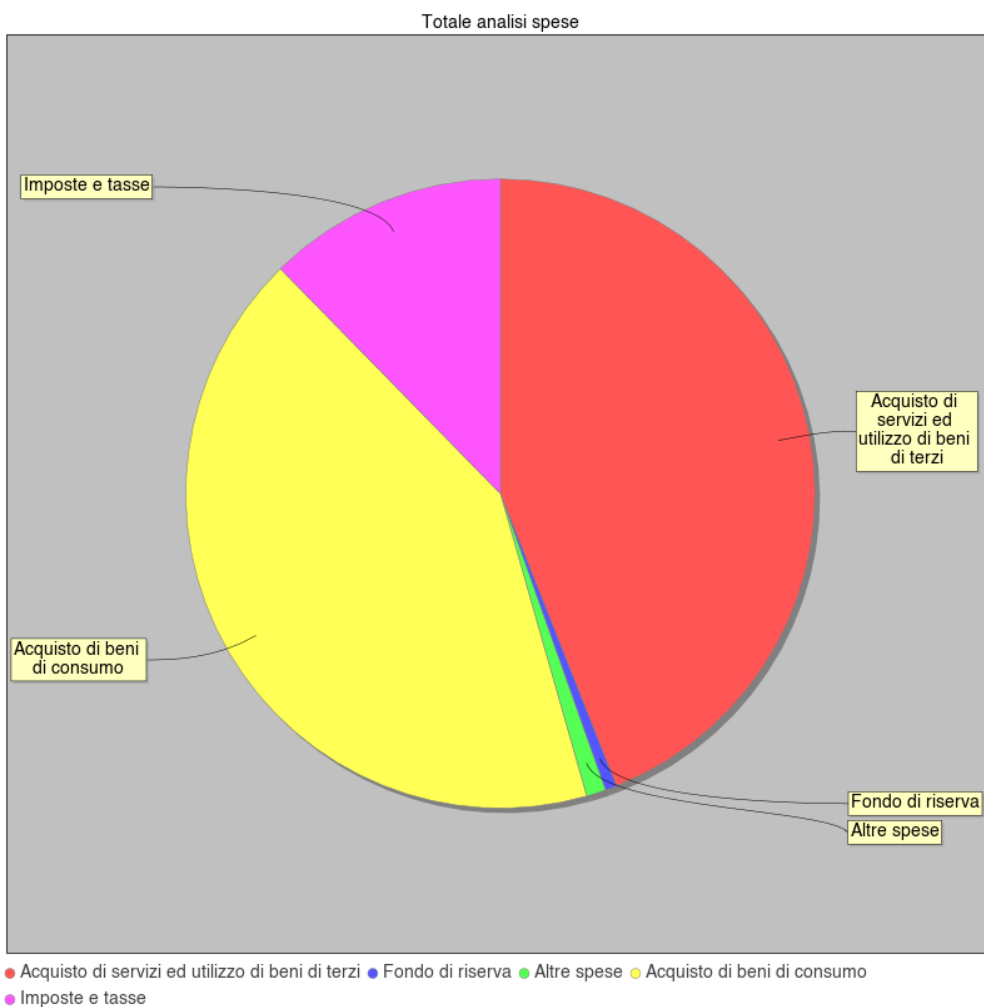
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Acquisto di beni di consumo	37.410,05
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39.249,44
Altre spese	850,00
Imposte e tasse	10.263,55
Fondo di riserva	500,00







### **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.





**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**

**Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE**

**IC MACERATA FELTRIA**

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T



## **5. Conclusioni**

Il Direttore dei S.G.A. dichiara infine, ai sensi dell'art.23 c.1 del D.129/2018, che non c'è stata gestione di fondi fuori bilancio e che tutte le economie con vincolo di destinazione sono state reimpiegate nell'EF 2020. L'analisi della gestione finanziaria dell'anno 2019 si può concludere con la considerazione che le risorse a disposizione dell'istituzione sono state utilizzate sia per le attività che per i progetti nel rispetto delle indicazioni contenute nel POF e dei criteri espressi dagli organi collegiali di governo della scuola.

Il presente documento sarà trasmesso al Consiglio di Istituto, accompagnato dal prescritto parere dei Revisori dei Conti, per la delibera di approvazione.

[Luogo] Data: **11-05-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Marta Ferri Marini**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Franca Mafalda Cecchini**