



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2019 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 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 05/02/2019 con provvedimento n. 16 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	493.045,41	Programmazione definitiva	334.192,19	<i>Disp. fin. da programmare</i> 158.853,22
Accertamenti	242.163,45	Impegni	190.918,03	<i>Avanzo di competenza</i> 51.245,42
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				207.717,69
Riscossioni competenza residui (B)	277.647,52	Pagamenti competenza residui (C)	183.753,24	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				301.611,97
Somme rimaste da riscuotere (E)	42.850,00	Somme rimaste da pagare (F)	43.773,17	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -923,17
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.058,54	
Totale residui attivi (I=E+G)	42.850,00	Totale residui passivi (L=F+H)	46.831,71	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -3.981,71



3. Conto Finanziario

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	250.881,96	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	100.689,45	100.689,45	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	59.350,00	59.350,00	100,00 %
6. Contributi da privati	79.623,99	79.623,99	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.500,00	2.500,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	493.045,41	242.163,45	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	242.163,45	



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	250.881,96	0,00	250.881,96
	1	Non vincolato	117.063,52	0,00	117.063,52
	2	Vincolato	133.818,44	0,00	133.818,44

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	15.712,00	100.689,45	100.689,45	100.689,45	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.712,00	23.171,85	23.171,85	23.171,85	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	77.304,31	77.304,31	77.304,31	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	213,29	213,29	213,29	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	0,00	59.350,00	59.350,00	16.500,00	42.850,00
	4	Comune vincolati	0,00	59.350,00	59.350,00	16.500,00	42.850,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	22.000,00	79.623,99	79.623,99	79.623,99	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.000,00	44.101,94	44.101,94	44.101,94	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.651,50	6.651,50	6.651,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	487,50	487,50	487,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	28.297,55	28.297,55	28.297,55	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	85,50	85,50	85,50	0,00



11 - Sponsor e utilizzo locali

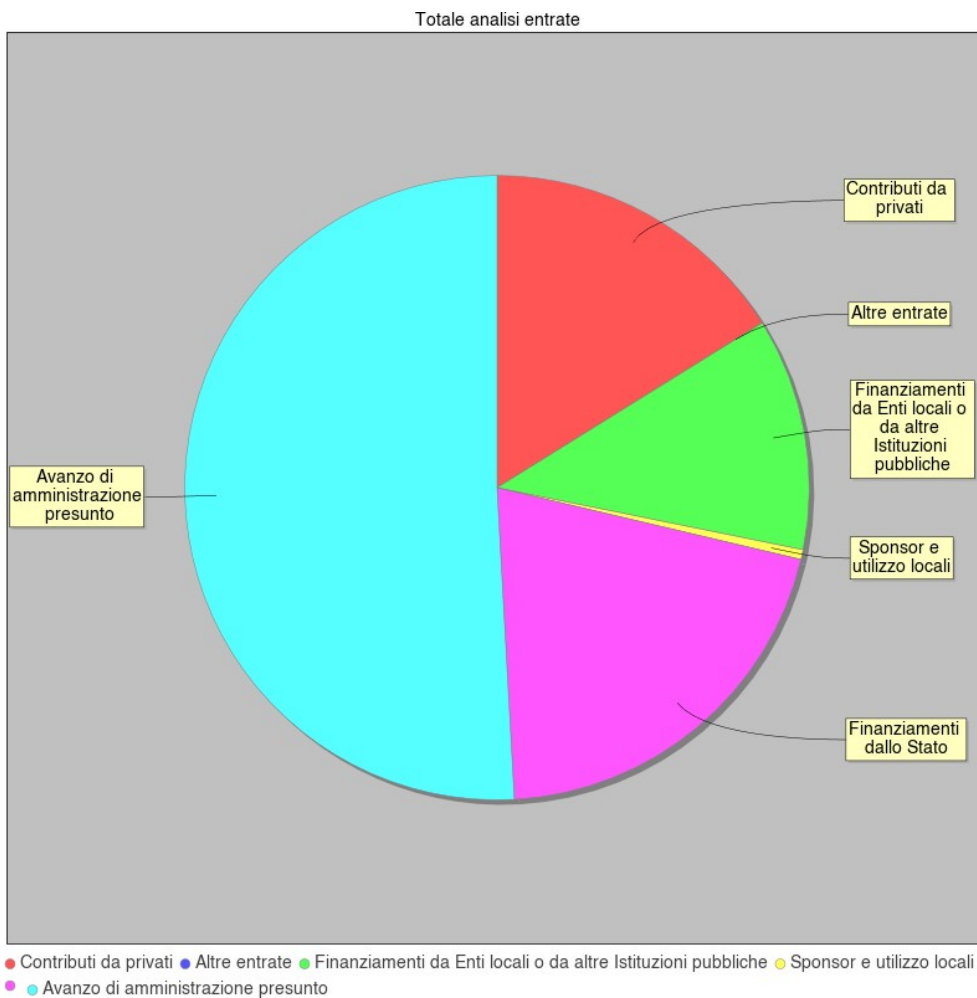
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00

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



Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	250.881,96
Finanziamenti dallo Stato	100.689,45
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	59.350,00
Contributi da privati	79.623,99
Sponsor e utilizzo locali	2.500,00
Altre entrate	0,01





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	152.240,24	82.157,32	53,97 %
P. Progetti	180.951,95	108.760,71	60,10 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	334.192,19	190.918,03	
Avanzo di competenza		51.245,42	
Totale a pareggio		190.918,03	

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	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	87.917,51	64.322,73	152.240,24	82.157,32	73.740,98	8.416,34	71.129,42
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.788,91	9.684,69	19.473,60	4.505,04	814,36	3.690,68	14.968,56
	2	Funzionamento amministrativo	21.650,01	1.139,00	22.789,01	15.383,55	13.663,35	1.720,20	7.405,46
	3	Didattica	32.605,48	20.148,81	52.754,29	29.630,51	29.181,55	448,96	23.123,78
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	23.391,69	33.136,94	56.528,63	32.638,22	30.081,72	2.556,50	23.890,41
	6	Attività di orientamento	481,42	213,29	694,71	0,00	0,00	0,00	694,71

P - Progetti

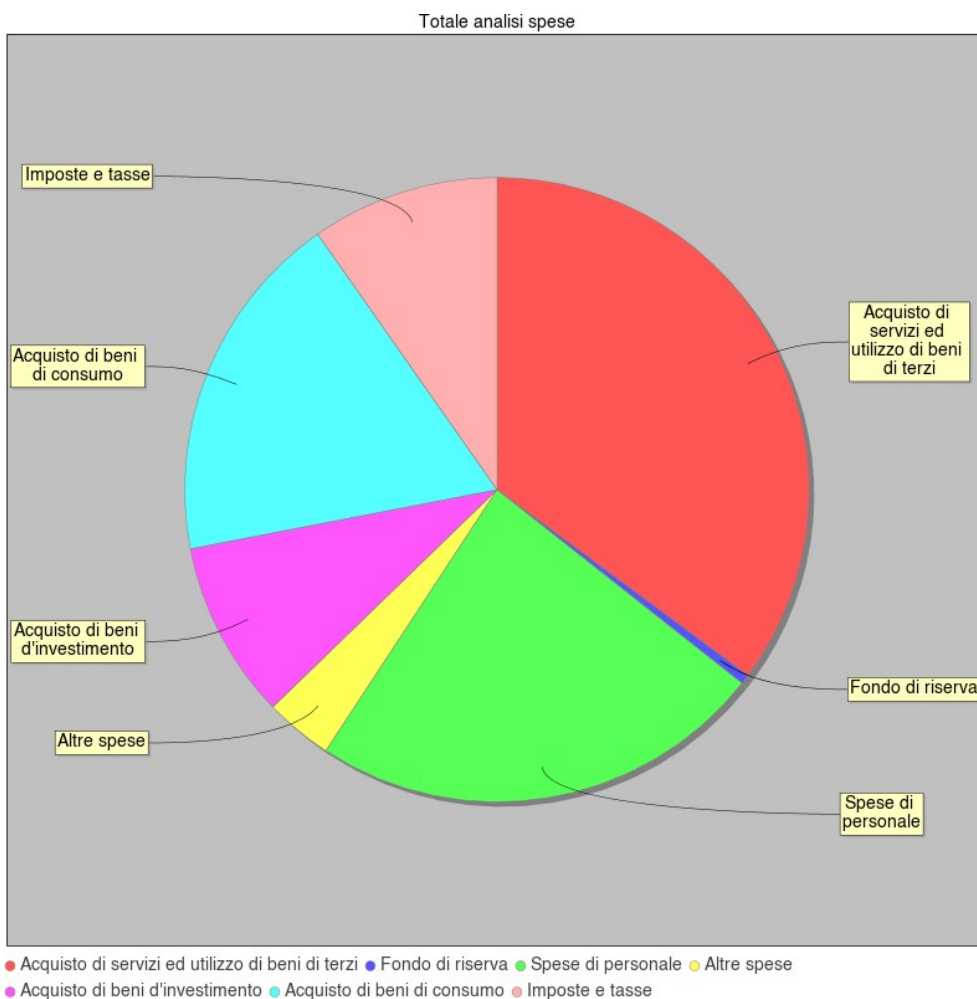
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	116.176,46	64.775,49	180.951,95	108.760,71	73.403,88	35.356,83	72.191,24
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	114.552,25	64.324,55	178.876,80	106.685,56	73.403,88	33.281,68	72.191,24
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.624,21	450,94	2.075,15	2.075,15	0,00	2.075,15	0,00



R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1000,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	66.712,20
Acquisto di beni di consumo	59.897,21
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	145.988,64
Acquisto di beni d'investimento	27.336,60
Altre spese	8.200,00
Imposte e tasse	25.045,54
Rimborsi e poste correttive	12,00
Fondo di riserva	1.000,00



Firmato digitalmente da RINALDI NICO



4. Indici di Bilancio

- Indici di bilancio per le entrate

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





- Indici di bilancio per le spese

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



Costa Volpino, 4-03-2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
dott. Guido Gloria

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Nico Rinaldi

Firmato digitalmente da RINALDI NICO