



## **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 26/02/2019 con provvedimento n. 11 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	284.782,98	Programmazione definitiva	250.840,19	<i>Disp. fin. da programmare</i> 33.942,79
Accertamenti	178.884,32	Impegni	171.148,21	<i>Avanzo di competenza</i> 7.736,11
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				118.828,64
Riscossioni competenza residui (B)	179.667,32	Pagamenti competenza residui (C)	165.007,20	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				133.488,76
Somme rimaste da riscuotere (E)	20,00	Somme rimaste da pagare (F)	19.635,57	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -19.615,57
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	69,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	20,00	Totale residui passivi (L=F+H)	19.704,57	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -19.684,57



### 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	105.898,66	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	29.051,40	29.051,40	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	94.953,23	94.953,23	100,00 %
6. Contributi da privati	54.853,67	54.853,67	100,00 %
12. Altre entrate	26,02	26,02	100,00 %
Totale Entrate	284.782,98	178.884,32	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		178.884,32	



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	105.898,66	0,00	105.898,66
	1	Non vincolato	59.596,84	0,00	59.596,84
	2	Vincolato	46.301,82	0,00	46.301,82

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	16.468,00	29.051,40	29.051,40	29.051,40	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.468,00	25.402,31	25.402,31	25.402,31	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	3.649,09	3.649,09	3.649,09	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	69.480,41	94.953,23	94.953,23	94.953,23	0,00
	4	Comune vincolati	69.480,41	94.693,23	94.693,23	94.693,23	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	260,00	260,00	260,00	0,00

#### 6 - Contributi da privati

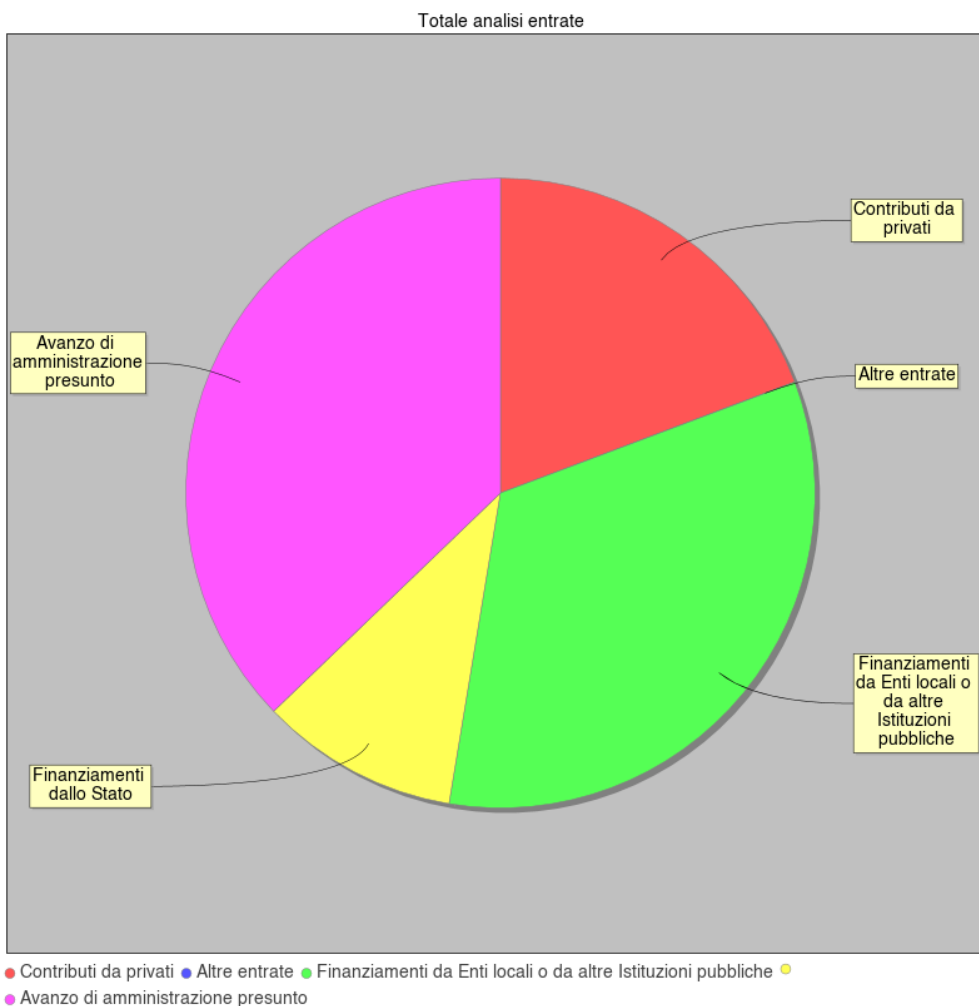
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	44.700,00	54.853,67	54.853,67	54.833,67	20,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.950,00	3.295,00	3.295,00	3.295,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	31.672,92	31.672,92	31.672,92	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.200,00	6.406,00	6.406,00	6.406,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	644,00	644,00	644,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	2.550,00	2.570,00	2.570,00	2.570,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.000,00	5.390,00	5.390,00	5.370,00	20,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.875,75	1.875,75	1.875,75	0,00

#### 12 - Altre entrate



Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,02	26,02	26,02	26,02	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	26,00	26,00	26,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	105.898,66
Finanziamenti dallo Stato	29.051,40
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	94.953,23
Contributi da privati	54.853,67
Altre entrate	26,02





### 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	166.248,34	103.252,02	62,11 %
P. Progetti	82.945,05	67.896,19	81,86 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.646,80	0,00	0,00 %
Totale Spese	250.840,19	171.148,21	
Avanzo di competenza		7.736,11	
Totale a pareggio		178.884,32	



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 amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	155.503,24	10.745,10	166.248,34	103.252,02	93.284,45	9.967,57	166.647,84	63.395,82
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.614,35	4.183,43	35.797,78	14.680,81	11.485,63	3.195,18	35.697,78	21.016,97
	2	Funzionamento amministrativo	33.809,16	1.162,75	34.971,91	26.719,61	24.187,50	2.532,11	35.471,91	8.752,30
	3	Didattica	55.190,80	10,00	55.200,80	25.816,50	22.665,22	3.151,28	55.450,80	29.634,30
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.096,55	4.299,92	36.396,47	34.199,10	33.253,10	946,00	36.145,97	1.946,87
	6	Attività di orientamento	2.792,38	1.089,00	3.881,38	1.836,00	1.693,00	143,00	3.881,38	2.045,38

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	79.397,05	3.548,00	82.945,05	67.896,19	58.228,19	9.668,00	82.292,05	14.395,86
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.415,00	0,00	1.415,00	1.415,00	1.415,00	0,00	1.415,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.409,98	2.203,00	71.612,98	59.048,94	53.758,04	5.290,90	70.959,98	11.911,04
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.800,00	1.345,00	3.145,00	3.145,00	0,00	3.145,00	3.145,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.772,07	0,00	6.772,07	4.287,25	3.055,15	1.232,10	6.772,07	2.484,82

#### G - Gestioni economiche

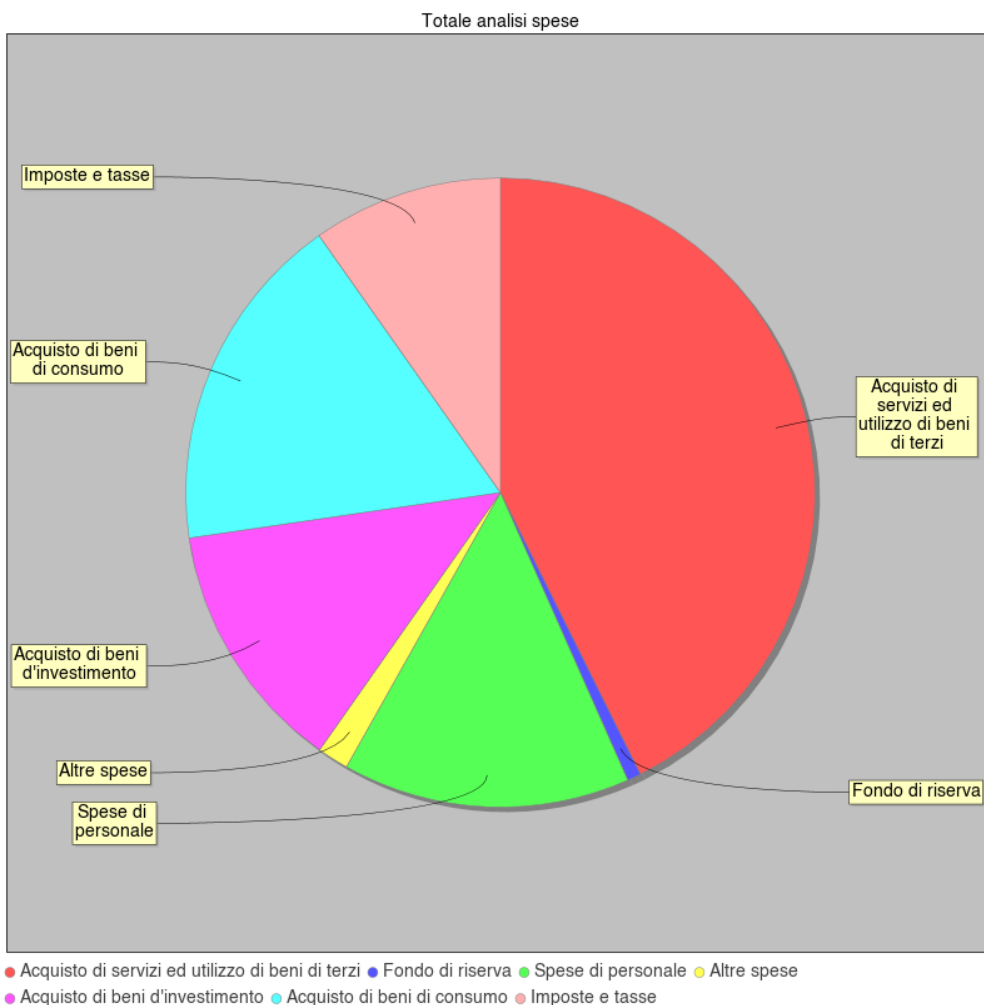
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 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	1.646,80	0,00	1.646,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.646,80	0,00	1.646,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	37.357,68
Acquisto di beni di consumo	40.060,11
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	107.292,04
Acquisto di beni d'investimento	33.524,85
Altre spese	7.174,65
Imposte e tasse	23.784,06
Fondo di riserva	1.646,80







### 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.

#### FONDI STATALI

Dotazione Ordinaria 4/12 € 8.934,31

Fondi Orientamento € 325,66

#### FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

Fondi Pds Comune di Viadanica € 9.249,91

Fondi Pds Comune di Credaro 50% € 8.850,00

Fondi Pds Comune Adrara S.M. 1° acc. € 5.332,91

#### CONTRIBUTI DA PRIVATI

Premio Banca BCC per Primaria Credaro € 500,00

Premio Amnic Primaria Adrara S.M. € 750,00

FONDO DI RISERVA € 1.646,80

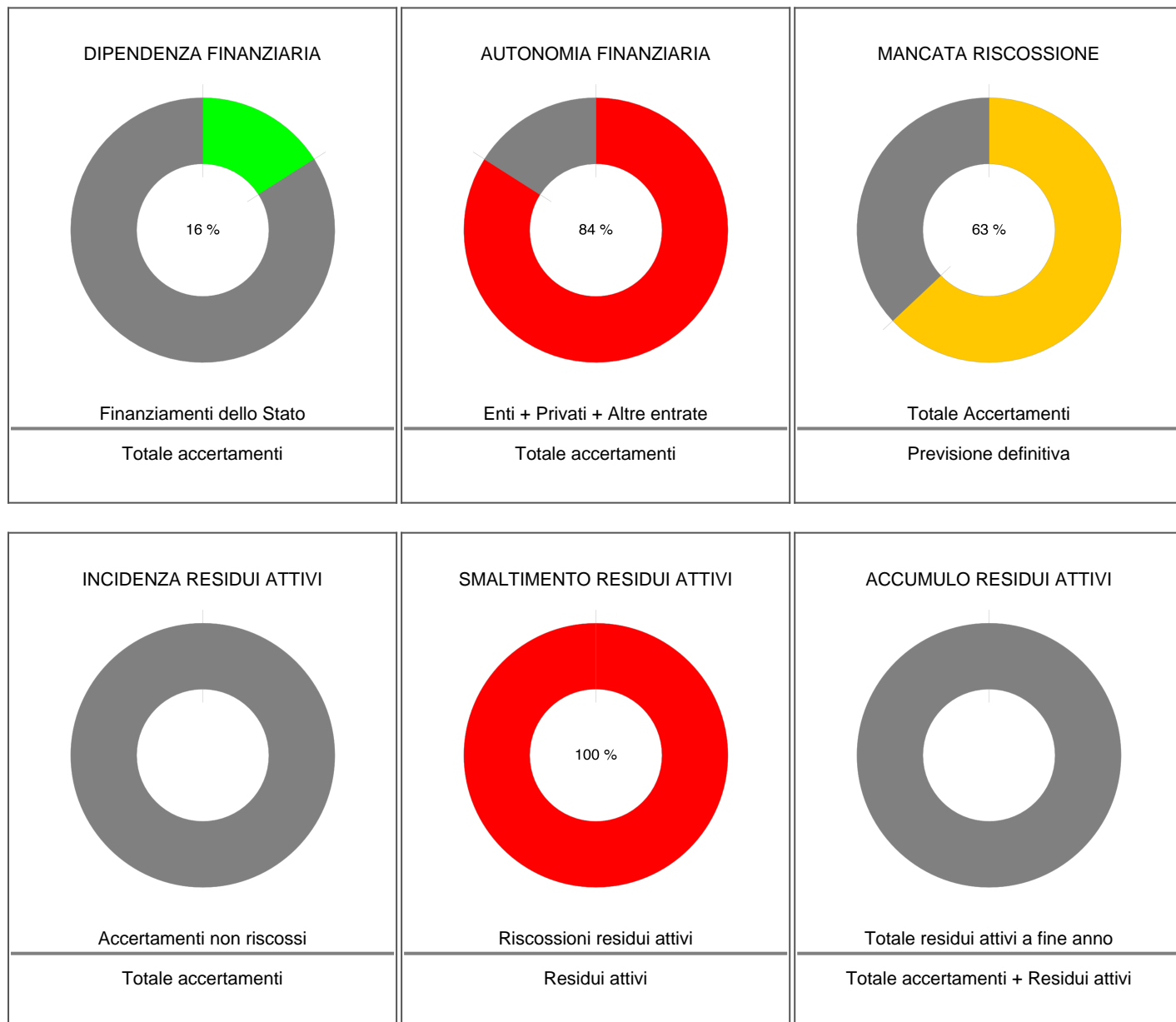
**PER UN TOTALE DI € 35.589,59**



## 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: LOMBARDIA**

**IC SARNICO - E. DONADONI**

24067 SARNICO (BG) VIA P.A. FACCANONI, 11-13 C.F. 95118390160 C.M. BGIC87300E



## 5. Conclusioni

[Luogo] Data: **22-05-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**CARMELINO LO CONTE**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof.ssa NICOLETTA VITALI**