



## 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. 1 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	1.438.664,44	Programmazione definitiva	1.338.655,97	<i>Disp. fin. da programmare</i> 100.008,47
Accertamenti	1.049.236,67	Impegni	921.865,68	<i>Avanzo di competenza</i> 127.370,99
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				400.406,27
Riscossioni competenza residui (B)	1.017.036,57	Pagamenti competenza residui (C)	999.595,22	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				417.847,62
Somme rimaste da riscuotere (E)	182.063,98	Somme rimaste da pagare (F)	51.473,98	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 130.590,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.586,46	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	48.225,32	
Totale residui attivi (I=E+G)	198.650,44	Totale residui passivi (L=F+H)	99.699,30	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 98.951,14



### 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	389.427,77	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	598.787,55	598.787,55	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	14.618,81	14.618,81	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	308.467,29	308.467,29	100,00 %
6. Contributi da privati	127.362,99	127.362,99	100,00 %
12. Altre entrate	0,03	0,03	100,00 %
Totale Entrate	1.438.664,44	1.049.236,67	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.049.236,67	



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	389.427,77	0,00	389.427,77
	1	Non vincolato	70.760,41	0,00	70.760,41
	2	Vincolato	318.667,36	0,00	318.667,36

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	56.478,51	598.787,55	598.787,55	436.481,83	162.305,72
	1	Dotazione ordinaria	50.249,19	167.668,34	167.668,34	157.668,34	10.000,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	6.229,32	431.119,21	431.119,21	278.813,49	152.305,72

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	6.166,60	14.618,81	14.618,81	6.503,51	8.115,30
	4	Altri finanziamenti vincolati	6.166,60	14.618,81	14.618,81	6.503,51	8.115,30

#### 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	25.903,57	308.467,29	308.467,29	302.467,29	6.000,00
	2	Provincia vincolati	17.972,53	17.972,54	17.972,54	17.972,54	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	1.125,82	83.402,56	83.402,56	77.402,56	6.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	6.805,22	195.592,19	195.592,19	195.592,19	0,00

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	37.500,00	127.362,99	127.362,99	121.720,03	5.642,96
	1	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	27.313,71	27.313,71	27.313,71	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	6.750,99	6.750,99	6.750,99	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di	30.000,00	53.992,40	53.992,40	53.672,40	320,00



		studio all'estero					
5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	13.471,40	13.471,40	13.471,40	0,00
6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00
8		Contributi da imprese non vincolati	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	10.000,00	10.000,00	4.677,04	5.322,96
11		Contributi da imprese vincolati	0,00	13.034,49	13.034,49	13.034,49	0,00

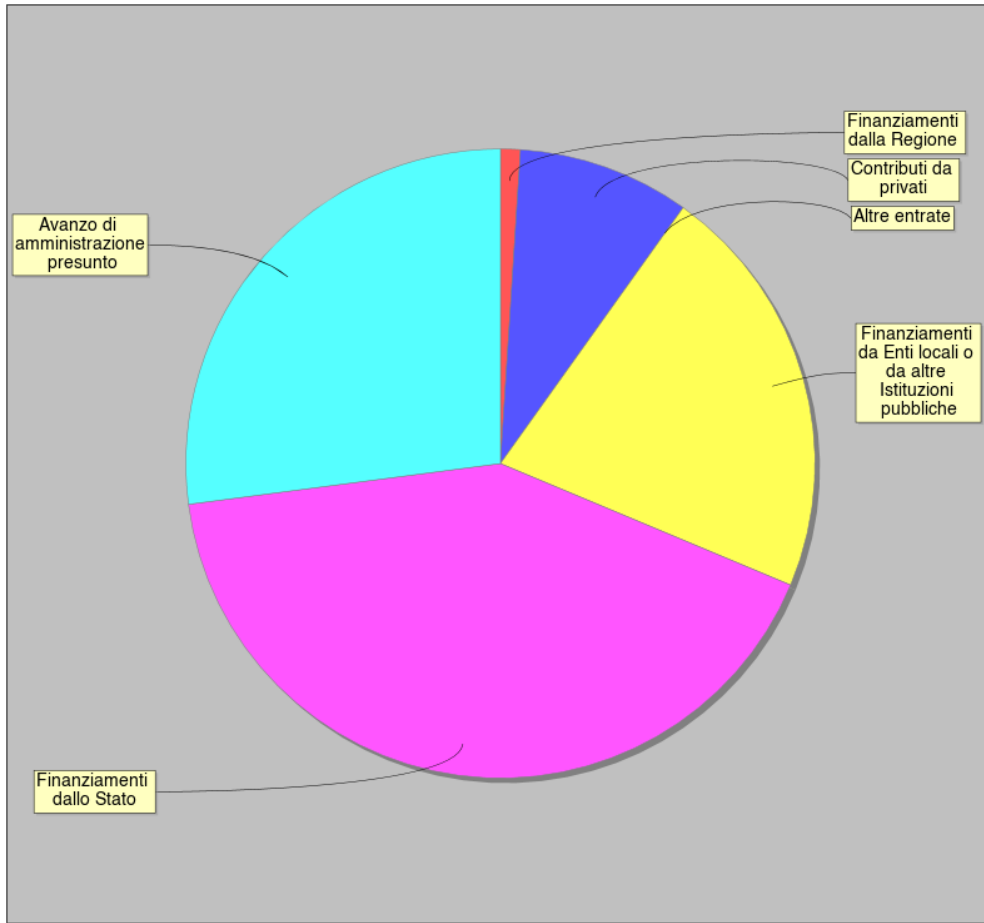
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	389.427,77
Finanziamenti dallo Stato	598.787,55
Finanziamenti dalla Regione	14.618,81
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	308.467,29
Contributi da privati	127.362,99
Altre entrate	0,03



Totale analisi entrate



- 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	690.279,10	523.739,96	75,87 %
P. Progetti	648.125,62	398.125,72	61,43 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	251,25	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.338.655,97	921.865,68	
Avanzo di competenza		127.370,99	
Totale a pareggio		1.049.236,67	



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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	249.327,65	440.951,45	690.279,10	523.739,96	495.531,50	28.208,46	752.367,41	228.627,45
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.792,68	53.309,69	90.102,37	82.638,93	75.998,18	6.640,75	90.102,37	7.463,44
	2	Funzionamento amministrativo	86.064,10	192.488,66	278.552,76	206.191,80	206.006,69	185,11	299.357,46	93.165,66
	3	Didattica	59.505,47	91.116,44	150.621,91	91.667,34	88.239,74	3.427,60	191.905,52	100.238,18
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	17.972,53	0,01	17.972,54	14.920,23	14.920,23	0,00	17.972,54	3.052,31
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.241,82	25.192,40	60.434,22	53.229,12	52.149,49	1.079,63	60.434,22	7.205,10
	6	Attività di orientamento	13.751,05	78.844,25	92.595,30	75.092,54	58.217,17	16.875,37	92.595,30	17.502,76

#### 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	210.922,75	437.202,87	648.125,62	398.125,72	374.860,20	23.265,52	736.421,22	338.295,50
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	112.542,87	391.128,36	503.671,23	294.356,01	271.177,05	23.178,96	527.799,23	233.443,22
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	91.518,53	24.808,51	116.327,04	81.591,85	81.505,29	86,56	180.494,64	98.902,79
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.861,35	21.266,00	28.127,35	22.177,86	22.177,86	0,00	28.127,35	5.949,49

#### 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

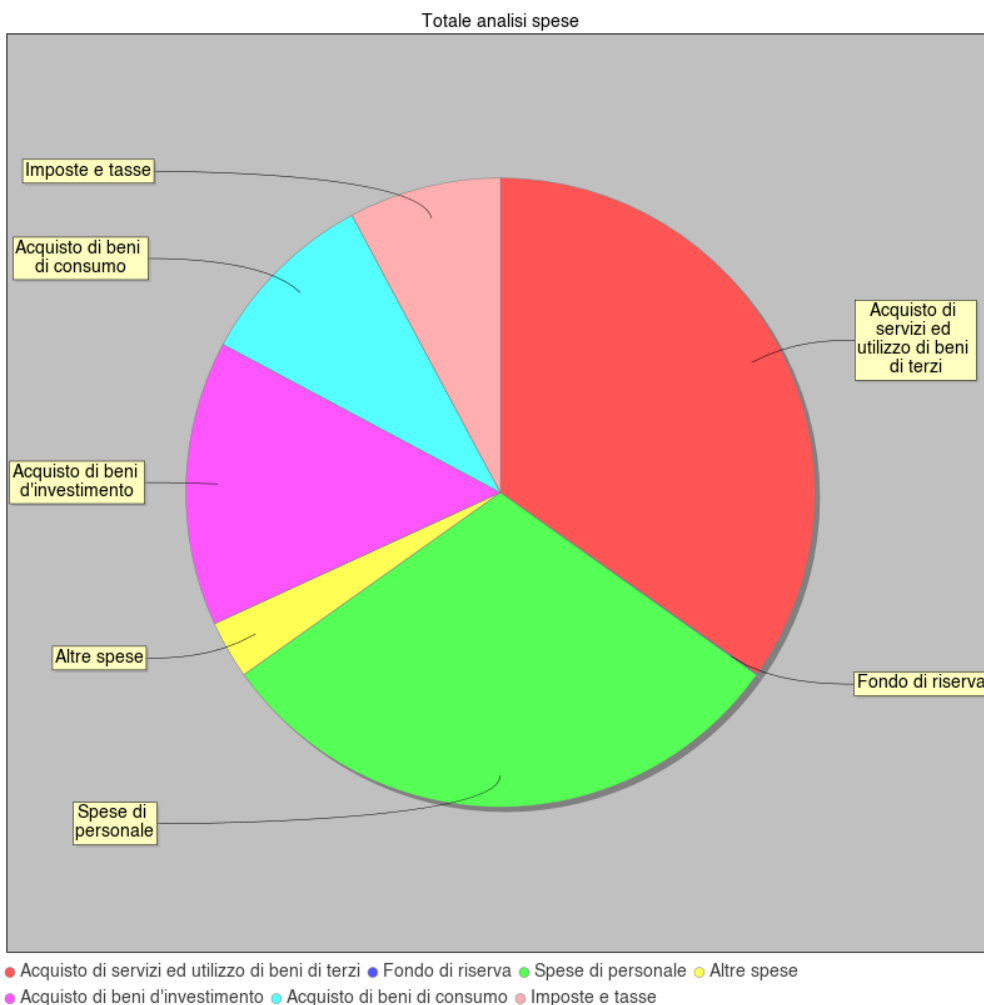
#### R - Fondo di riserva

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	251,25	0,00	251,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	251,25	0,00	251,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	433.345,50
Acquisto di beni di consumo	61.448,21
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	345.237,55
Acquisto di beni d'investimento	339.633,12
Altre spese	33.151,32
Imposte e tasse	125.589,02
Fondo di riserva	251,25





### 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: **09-04-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott. Alberto Abbruzzese**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof. Luca Prono**