



## 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 25/02/2019 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	334.890,86	Programmazione definitiva	315.892,91	<i>Disp. fin. da programmare</i> 18.997,95
Accertamenti	138.162,19	Impegni	86.360,53	<i>Avanzo di competenza</i> 51.801,66
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				208.785,86
Riscossioni competenza residui (B)	152.647,15	Pagamenti competenza residui (C)	109.061,44	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				252.371,57
Somme rimaste da riscuotere (E)	5.334,23	Somme rimaste da pagare (F)	22.227,57	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -16.893,34
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	25.428,48	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	13.690,25	
Totale residui attivi (I=E+G)	30.762,71	Totale residui passivi (L=F+H)	35.917,82	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -5.155,11

Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



### 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	195.414,80	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	59.970,05	58.656,18	97,81 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	49.567,08	49.567,08	100,00 %
6. Contributi da privati	29.838,71	29.838,71	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	100,00	100,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,22	0,22	100,00 %
Totale Entrate	334.890,86	138.162,19	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		138.162,19	

Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



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	195.414,80	0,00	195.414,80
	1	Non vincolato	195.414,80	0,00	195.414,80

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.138,66	59.970,05	58.656,18	58.656,18	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.138,66	21.463,86	20.149,99	20.149,99	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	260,00	260,00	260,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	38.246,19	38.246,19	38.246,19	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	8.367,00	49.567,08	49.567,08	44.232,85	5.334,23
	4	Comune vincolati	8.367,00	49.567,08	49.567,08	44.232,85	5.334,23

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	11.909,00	29.838,71	29.838,71	29.838,71	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.900,00	10.862,36	10.862,36	10.862,36	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.109,00	13.623,85	13.623,85	13.623,85	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00	3.595,00	3.595,00	3.595,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00	485,00	485,00	485,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.272,50	1.272,50	1.272,50	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00

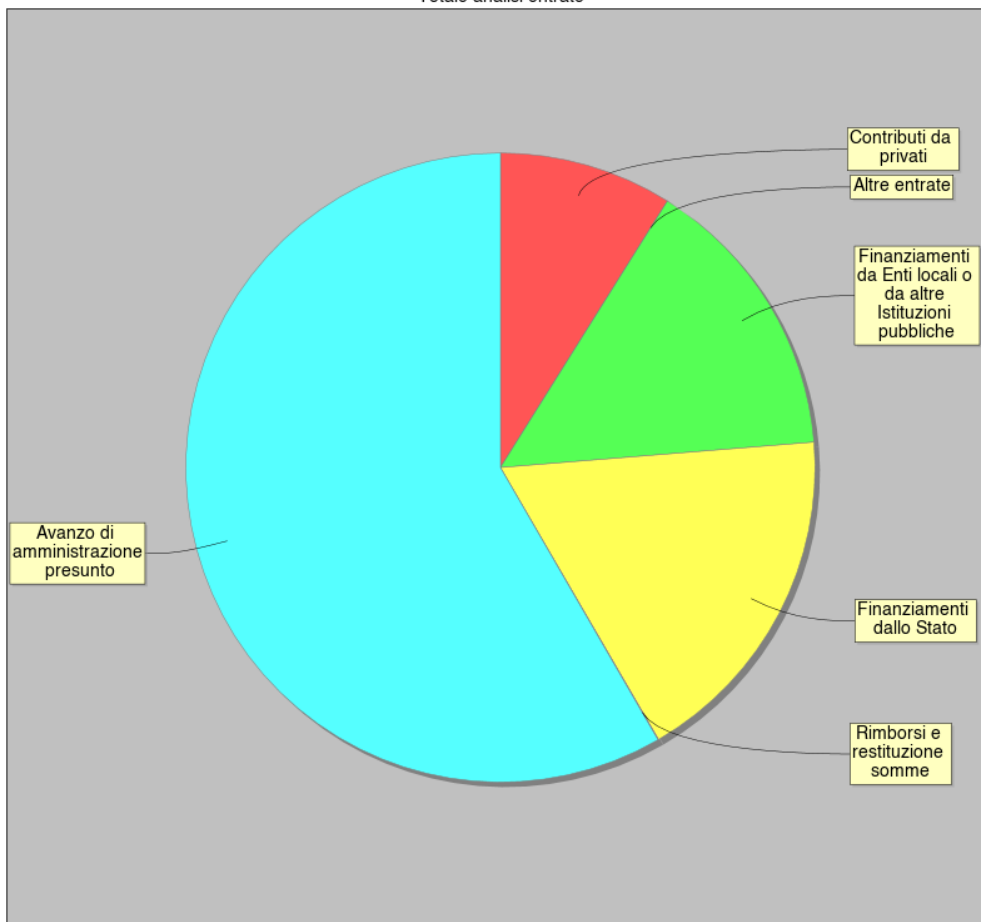


12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,22	0,22	0,22	0,22	0,00
	1	Interessi	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,20	0,20	0,20	0,20	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	195.414,80
Finanziamenti dallo Stato	59.970,05
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	49.567,08
Contributi da privati	29.838,71
Rimborsi e restituzione somme	100,00
Altre entrate	0,22

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Rimborsi e restituzione somme
- Avanzo di amministrazione presunto

Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



### 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	239.849,90	75.140,71	31,33 %
P. Progetti	74.729,14	11.219,82	15,01 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.313,87	0,00	0,00 %
Totale Spese	315.892,91	86.360,53	
Avanzo di competenza		51.801,66	
Totale a pareggio		138.162,19	

Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



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	148.788,72	91.061,18	239.849,90	75.140,71	52.913,14	22.227,57	247.814,68	172.673,97
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.016,65	809,36	13.826,01	4.554,69	264,69	4.290,00	13.826,01	9.271,32
	2	Funzionamento amministrativo	55.550,78	33.731,51	89.282,29	16.909,12	10.652,02	6.257,10	89.282,29	72.373,17
	3	Didattica	73.954,89	47.826,58	121.781,47	40.767,29	29.086,82	11.680,47	129.746,25	88.978,96
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.266,40	8.514,85	13.781,25	12.909,61	12.909,61	0,00	13.781,25	871,64
	6	Attività di orientamento	1.000,00	178,88	1.178,88	0,00	0,00	0,00	1.178,88	1.178,88

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	59.729,14	15.000,00	74.729,14	11.219,82	11.219,82	0,00	85.401,34	74.181,54
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.762,60	0,00	6.762,60	0,00	0,00	0,00	6.762,60	6.762,60
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	35.574,00	15.000,00	50.574,00	0,00	0,00	0,00	61.246,20	61.246,20
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.392,54	0,00	16.392,54	11.219,82	11.219,82	0,00	16.392,54	5.172,72
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00

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

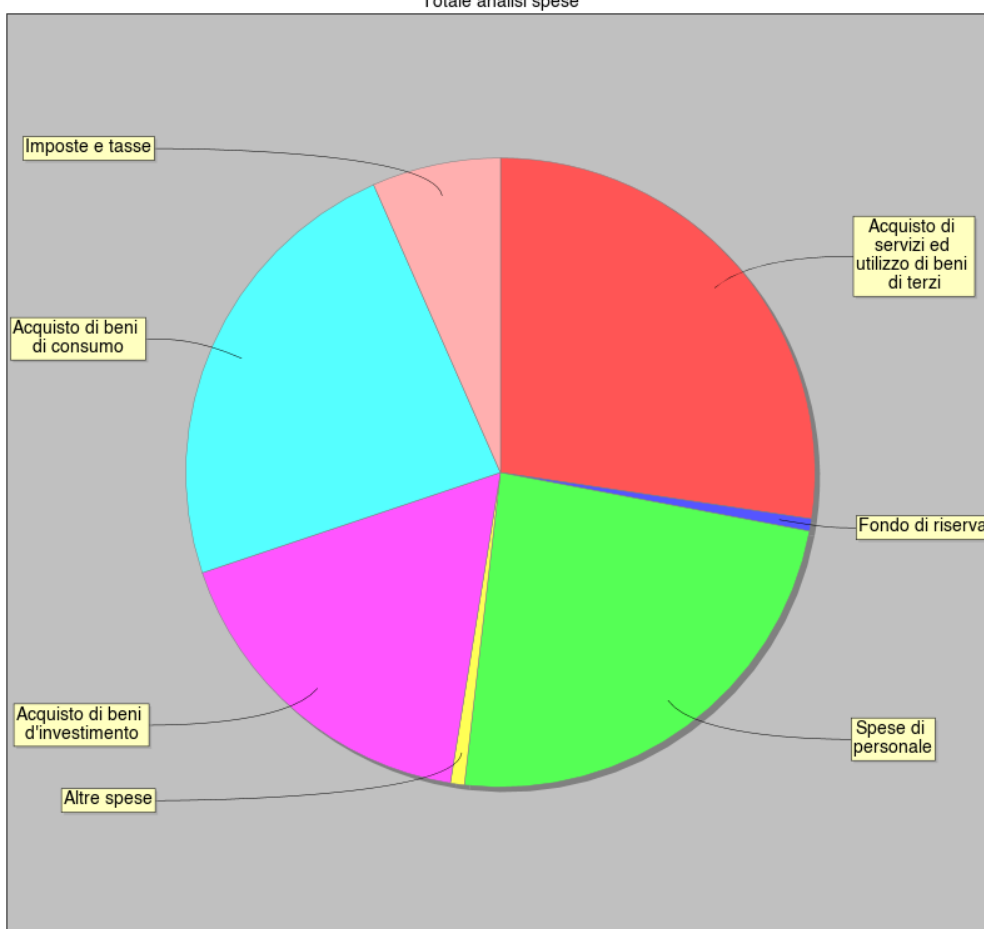
R - Fondo di riserva

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	1.313,87	0,00	1.313,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.313,87	0,00	1.313,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	79.542,52
Acquisto di beni di consumo	51.443,83
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	123.064,55
Acquisto di beni d'investimento	38.481,98
Altre spese	6.328,00
Imposte e tasse	15.696,16
Rimborsi e poste correttive	22,00
Fondo di riserva	1.313,87

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo
- Imposte e tasse

Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO





### 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.

Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO



## 5. Conclusioni

[Luogo] Data: **13-05-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Elvenia Maria Territo**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof.ssa Susanna Rossi**

Firmato digitalmente da ROSSI SUSANNA

Firmato digitalmente da ELVENIA MARIA TERRITO