



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. 6 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	537.753,07	Programmazione definitiva	534.106,69	<i>Disp. fin. da programmare</i> 3.646,38
Accertamenti	316.343,10	Impegni	345.643,38	<i>Disavanzo di competenza</i> 29.300,28
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				106.451,02
Riscossioni competenza residui (B)	356.556,68	Pagamenti competenza residui (C)	356.327,10	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				106.680,60
Somme rimaste da riscuotere (E)	38.003,78	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 38.003,78
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	44.100,45	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	82.104,23	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 82.104,23



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	221.205,97	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	97.289,00	97.289,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	160.780,36	160.780,36	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	13.454,85	13.454,85	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	17.227,88	17.227,88	100,00 %
6. Contributi da privati	27.795,00	27.591,00	99,27 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	537.753,07	316.343,10	
Disavanzo di competenza		29.300,28	
	Totale a pareggio	345.643,38	



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	221.205,97	0,00	221.205,97
	1	Non vincolato	93.372,78	0,00	93.372,78
	2	Vincolato	127.833,19	0,00	127.833,19

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	45.433,00	97.289,00	97.289,00	72.396,07	24.892,93
	1	Fondi sociali europei (FSE)	45.433,00	97.289,00	97.289,00	72.396,07	24.892,93

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	57.030,03	160.780,36	160.780,36	160.780,36	0,00
	1	Dotazione ordinaria	57.030,03	93.780,36	93.780,36	93.780,36	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	13.454,85	13.454,85	3.648,00	9.806,85
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	13.454,85	13.454,85	3.648,00	9.806,85

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	17.227,88	17.227,88	17.227,88	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	1.296,38	1.296,38	1.296,38	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	15.931,50	15.931,50	15.931,50	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------



			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere
6		Contributi da privati	14.081,00	27.795,00	27.591,00	24.287,00	3.304,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	23.694,00	23.694,00	20.390,00	3.304,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.784,00	3.784,00	3.580,00	3.580,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	297,00	297,00	297,00	297,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	20,00	20,00	20,00	0,00

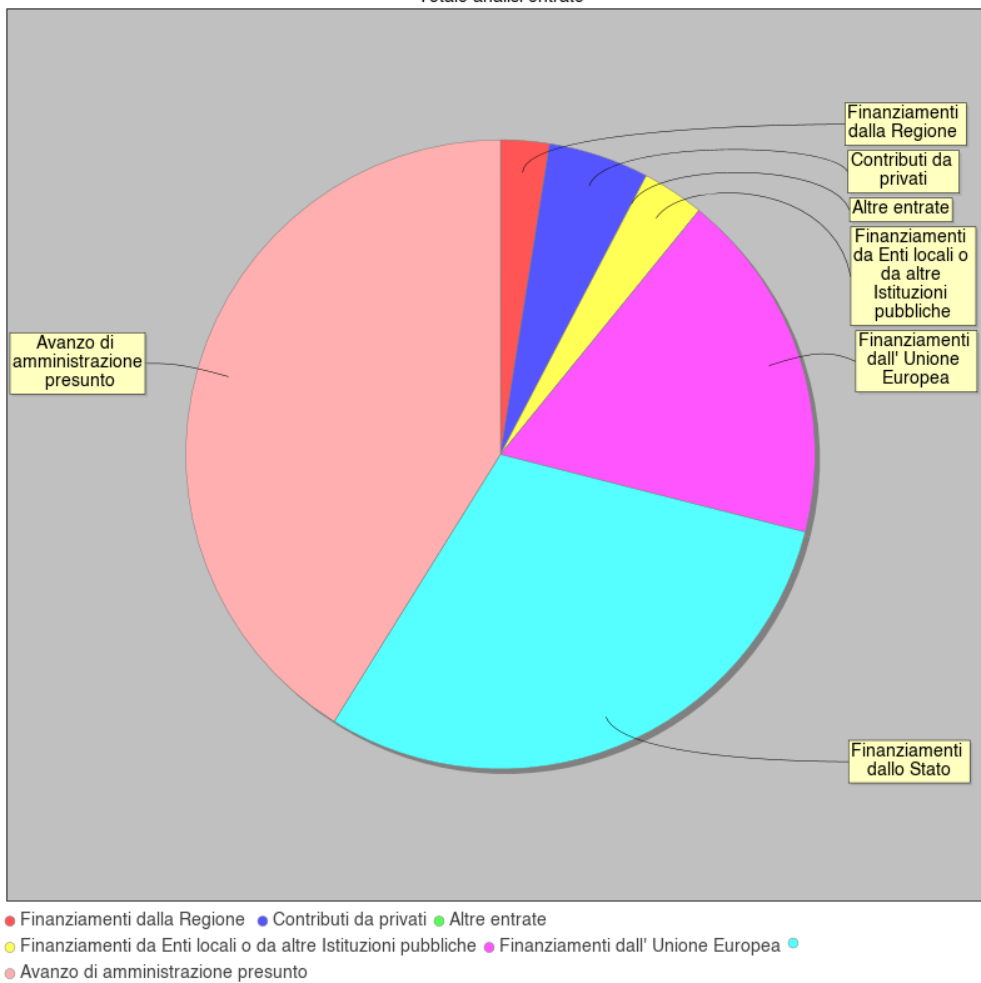
12 - Altre entrate

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	221.205,97
Finanziamenti dall' Unione Europea	97.289,00
Finanziamenti dallo Stato	160.780,36
Finanziamenti dalla Regione	13.454,85
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	17.227,88
Contributi da privati	27.795,00
Altre entrate	0,01



Totale analisi entrate





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	385.683,92	274.982,59	71,30 %
P. Progetti	147.195,30	70.660,79	48,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.227,47	0,00	0,00 %
Totale Spese	534.106,69	345.643,38	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		345.643,38	



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	237.536,86	148.147,06	385.683,92	274.982,59	274.982,59	0,00	384.949,12	109.966,53
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	81.903,70	98.064,53	179.968,23	155.974,65	155.974,65	0,00	179.968,23	23.993,58
	2	Funzionamento amministrativo	28.753,40	2.750,51	31.503,91	7.360,93	7.360,93	0,00	31.703,91	24.342,98
	3	Didattica	81.326,33	23.395,88	104.722,21	75.781,58	75.781,58	0,00	104.518,21	28.736,63
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	31.485,09	231,18	31.716,27	2.211,74	2.211,74	0,00	40.792,32	38.580,58
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.180,03	23.500,85	34.680,88	33.382,09	33.382,09	0,00	24.874,03	-8.508,06
	6	Attività di orientamento	2.888,31	204,11	3.092,42	271,60	271,60	0,00	3.092,42	2.820,82

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	95.339,30	51.856,00	147.195,30	70.660,79	70.660,79	0,00	152.122,20	81.461,41
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	57.718,30	0,00	57.718,30	24.114,48	24.114,48	0,00	57.718,30	33.603,82
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.000,00	51.856,00	78.856,00	45.886,31	45.886,31	0,00	83.782,90	37.896,59
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.670,00	0,00	4.670,00	660,00	660,00	0,00	4.670,00	4.010,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.951,00	0,00	3.951,00	0,00	0,00	0,00	3.951,00	3.951,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00

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

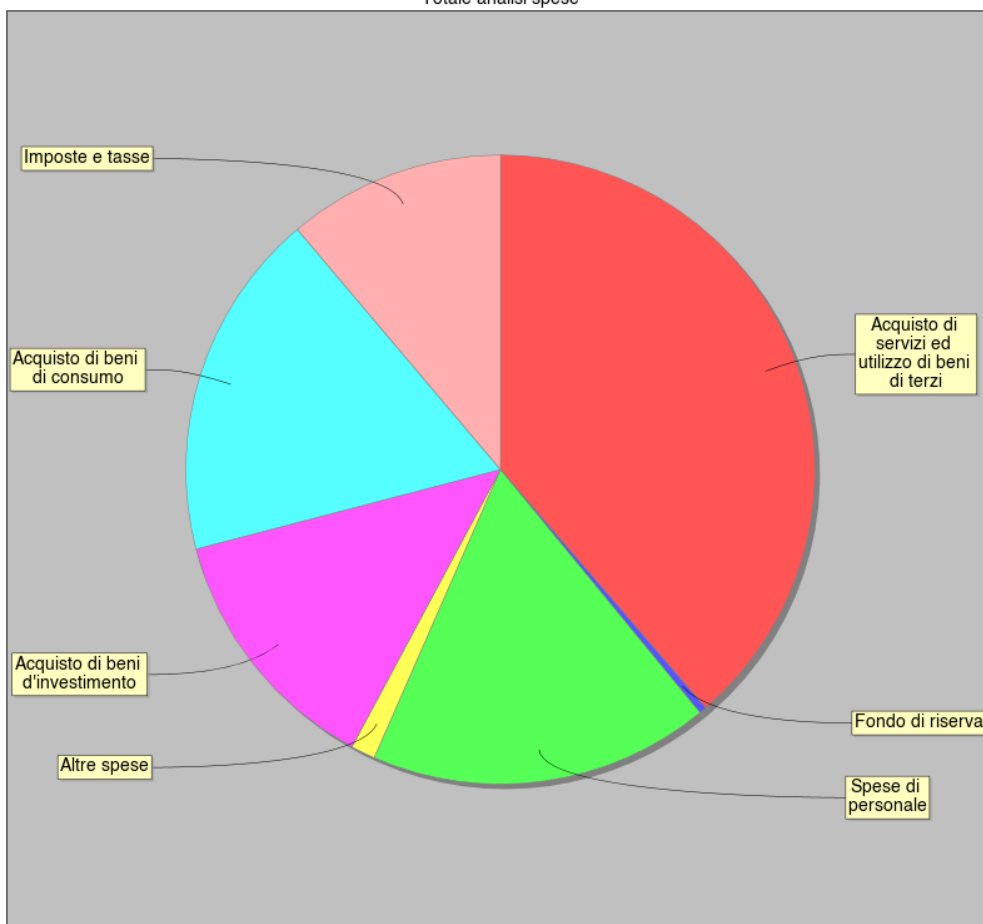
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.227,47	0,00	1.227,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.227,47	0,00	1.227,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	96.536,20
Acquisto di beni di consumo	64.599,46
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	193.095,00
Acquisto di beni d'investimento	98.699,46
Altre spese	19.866,00
Imposte e tasse	60.083,10
Fondo di riserva	1.227,47

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



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

KRIC80900B - REGISTRO PROTOCOLLO - 0093071 - 08/07/2020 - C14 - Contabilità general - U

Ufficio Scolastico Regionale - A.A. 2020

IC I.O. STRONGOLI

88816 STRONGOLI (KR) VIA VIGNA DEL PRINCIPE C.F. 81005470794 C.M. KRIC80900B



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **08-07-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

RAG. RAFFAELINA MENDICINO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA ANNA MARIA TAFURI