



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 13/02/2019 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	295.891,88	Programmazione definitiva	289.114,29	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.777,59
Accertamenti	172.124,13	Impegni	187.388,76	<i>Disavanzo di competenza</i> 15.264,63
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				89.828,55
Riscossioni competenza residui (B)	215.678,51	Pagamenti competenza residui (C)	209.553,35	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				95.953,71
Somme rimaste da riscuotere (E)	9.798,02	Somme rimaste da pagare (F)	8.483,31	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 1.314,71
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	13.230,70	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.996,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	23.028,72	Totale residui passivi (L=F+H)	10.479,31	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 12.549,41



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	123.767,75	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	1.782,99	1.782,99	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	94.911,64	94.911,64	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	1.034,00	1.034,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.401,20	5.401,20	100,00 %
6. Contributi da privati	66.395,07	66.395,07	100,00 %
12. Altre entrate	2.599,23	2.599,23	100,00 %
Totale Entrate	295.891,88	172.124,13	
Disavanzo di competenza		15.264,63	
	Totale a pareggio	187.388,76	



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	123.767,75	0,00	123.767,75
	1	Non vincolato	20.465,18	0,00	20.465,18
	2	Vincolato	103.302,57	0,00	103.302,57

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	1.782,99	1.782,99	1.782,99	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	1.782,99	1.782,99	1.782,99	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	56.594,13	94.911,64	94.911,64	94.911,64	0,00
	1	Dotazione ordinaria	56.594,13	92.980,98	92.980,98	92.980,98	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.930,66	1.930,66	1.930,66	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	1.034,00	1.034,00	1.034,00	1.034,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	1.034,00	1.034,00	1.034,00	1.034,00	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	5.401,20	5.401,20	5.401,20	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	3.751,20	3.751,20	3.751,20	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00

6 - Contributi da privati



Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	29.340,00	66.395,07	66.395,07	56.956,05	9.439,02
	2	Contributi per iscrizione alunni	7.000,00	7.722,00	7.722,00	7.712,00	10,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.000,00	26.238,52	26.238,52	25.806,60	431,92
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	3.116,00	3.116,00	3.116,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	250,00	237,60	237,60	0,00	237,60
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	2.906,00	2.906,00	2.906,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.090,00	25.174,95	25.174,95	17.415,45	7.759,50

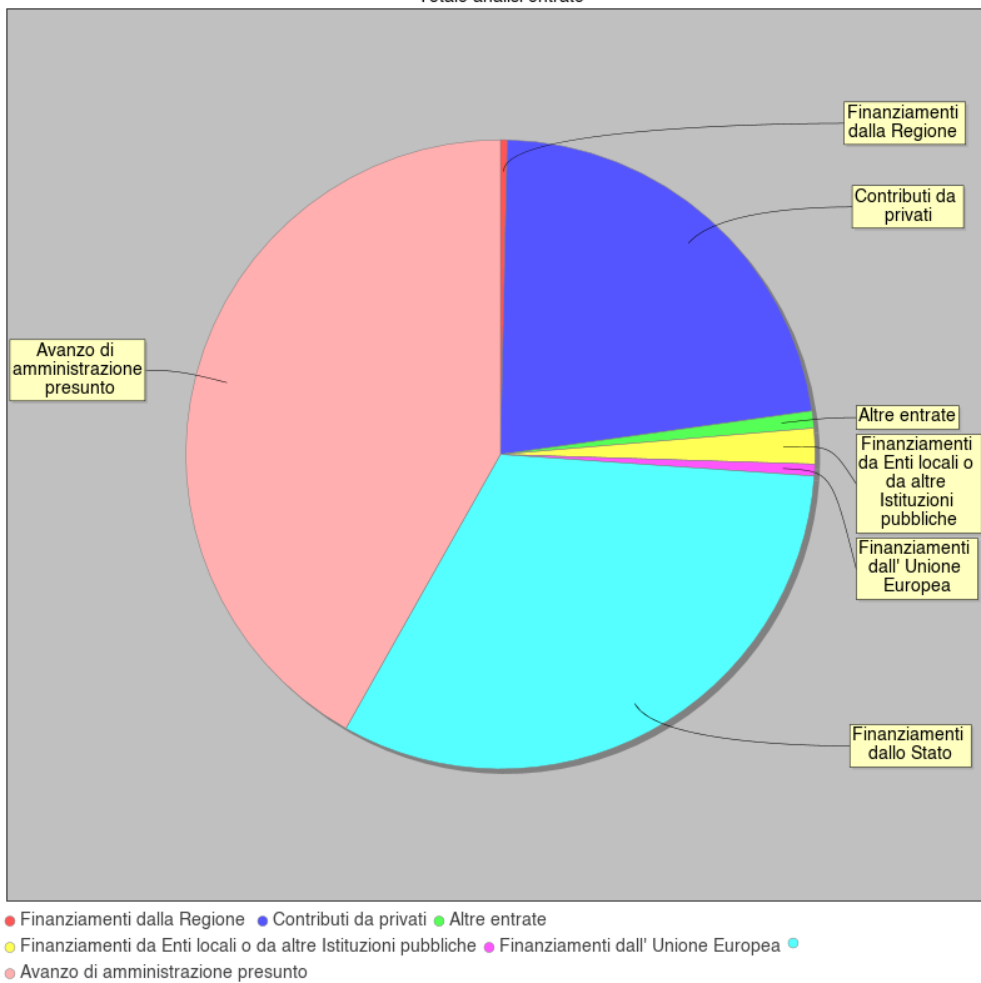
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	746,22	2.599,23	2.599,23	2.240,23	359,00
	1	Interessi	1,21	1,21	1,21	1,21	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	745,00	2.598,01	2.598,01	2.239,01	359,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	123.767,75
Finanziamenti dall' Unione Europea	1.782,99
Finanziamenti dallo Stato	94.911,64
Finanziamenti dalla Regione	1.034,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.401,20
Contributi da privati	66.395,07
Altre entrate	2.599,23



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	155.208,19	133.439,34	85,97 %
P. Progetti	133.770,10	53.949,42	40,33 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	136,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	289.114,29	187.388,76	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		172.124,13	



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	94.815,61	60.392,58	155.208,19	133.439,34	124.956,03	8.483,31	156.632,19	23.192,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	53.146,80	30.611,85	83.758,65	78.056,34	70.665,22	7.391,12	84.158,65	6.102,31
	2	Funzionamento amministrativo	11.520,85	8.429,80	19.950,65	16.320,71	16.320,71	0,00	19.950,65	3.629,94
	3	Didattica	17.335,27	6.936,75	24.272,02	12.323,77	11.231,58	1.092,19	25.158,02	12.834,25
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.500,00	14.238,52	26.738,52	26.738,52	26.738,52	0,00	26.898,52	160,00
	6	Attività di orientamento	312,69	153,66	466,35	0,00	0,00	0,00	466,35	466,35

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	111.529,90	22.240,20	133.770,10	53.949,42	53.949,42	0,00	185.562,50	131.613,08
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.555,00	358,20	4.913,20	3.906,02	3.906,02	0,00	5.993,20	2.087,18
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	103.974,90	21.882,00	125.856,90	49.209,56	49.209,56	0,00	176.569,30	127.359,74
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	0,00	3.000,00	833,84	833,84	0,00	3.000,00	2.166,16

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	136,00	0,00	136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	136,00	0,00	136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

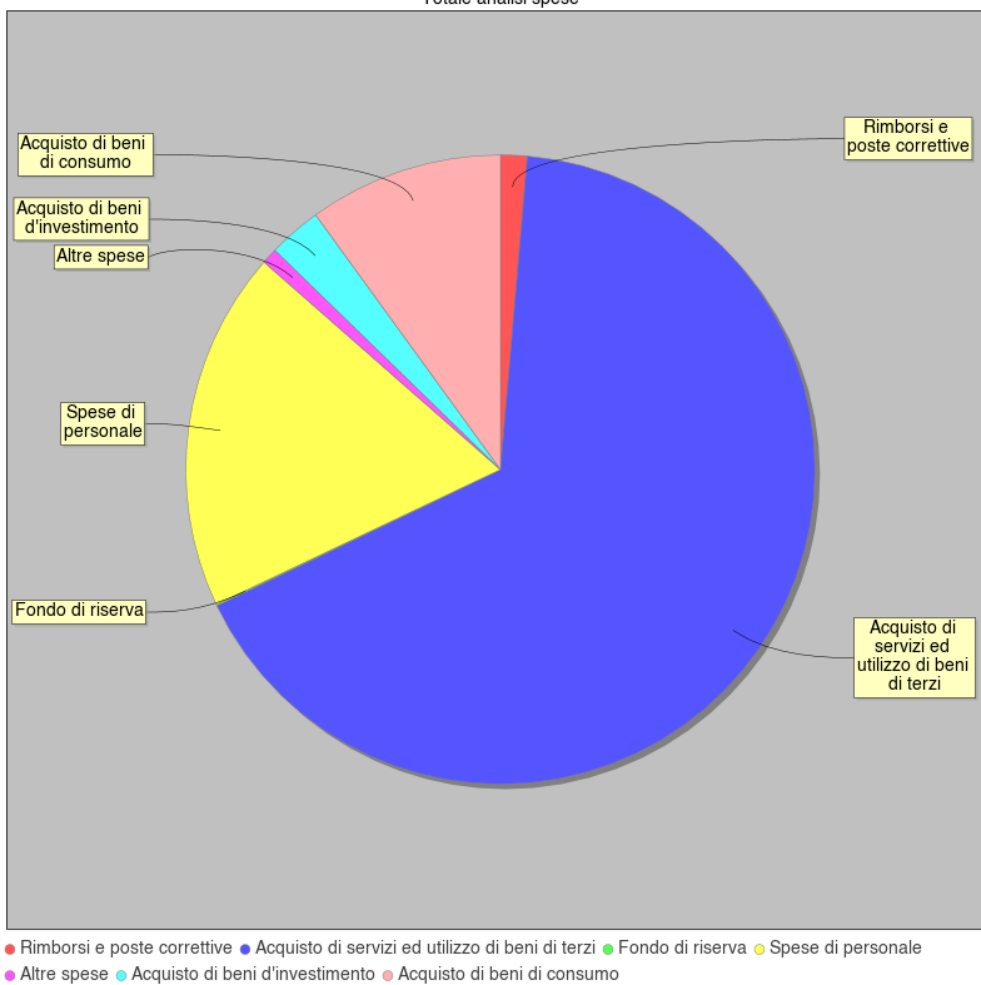
SPESE

IMPORTO DESTINATO



Spese di personale	37.010,36
Acquisto di beni di consumo	24.715,52
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	212.810,29
Acquisto di beni d'investimento	8.593,75
Altre spese	3.027,52
Rimborsi e poste correttive	2.820,85
Fondo di riserva	136,00

Totale analisi spese





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.

La disponibilità da programmare di € 6.777,59 è così formata:

Autonomia CL. 2.0 (di ex scuola Carducci) € 5.000,00, economia su Animatore Digitale relativa all'anno scolastico 2017/18 € 0,59 e assegnazione per istruzione domiciliare relativa a anni scolastici precedenti 1.777,00.



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

Il fondo riserva fissato in € 136,00 non è stato utilizzato nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

Relativamente alle spese, l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti degli stanziamenti stabiliti nei vari "Attività/Progetto" e gli stessi sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati.

Non si sono tenute gestioni fuori bilancio

Per quanto riguarda le "posizioni debitorie" si dichiara che non risultano debiti maturati al 31/12/2019.

Sulla Piattaforma Certificazione Crediti per tutte le fatture pervenute sono stati inseriti i dati relativi ai mandati di pagamento.

Tutte le fatture vengono liquidate entro i termini di scadenza

[Luogo] Data: **04-03-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Clara Micanti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Simona Lazzari