



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 20/02/2019 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	575.049,07	Programmazione definitiva	493.131,12	<i>Disp. fin. da programmare</i> 81.917,95
Accertamenti	372.993,77	Impegni	348.599,41	<i>Avanzo di competenza</i> 24.394,36
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				105.998,94
Riscossioni competenza residui (B)	394.406,20	Pagamenti competenza residui (C)	347.054,22	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				153.350,92
Somme rimaste da riscuotere (E)	53.906,00	Somme rimaste da pagare (F)	10.802,80	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 43.103,20
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	29.995,54	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	83.901,54	Totale residui passivi (L=F+H)	10.802,80	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 73.098,74



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	202.055,30	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	170.193,71	170.193,71	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	11.996,20	11.996,20	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	114.197,84	114.197,84	100,00 %
6. Contributi da privati	76.606,00	76.606,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	575.049,07	372.993,77	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		372.993,77	



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	202.055,30	0,00	202.055,30
	1	Non vincolato	202.055,30	0,00	202.055,30

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	73.449,72	170.193,71	170.193,71	170.193,71	0,00
	1	Dotazione ordinaria	73.449,72	120.647,55	120.647,55	120.647,55	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	49.546,16	49.546,16	49.546,16	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	11.996,20	11.996,20	9.090,20	2.906,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	2.310,20	2.310,20	2.310,20	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	9.686,00	9.686,00	6.780,00	2.906,00

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	114.197,84	114.197,84	63.197,84	51.000,00
	2	Provincia vincolati	0,00	6.497,84	6.497,84	6.497,84	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	27.500,00	27.500,00	20.100,00	7.400,00
	4	Comune vincolati	0,00	80.100,00	80.100,00	36.500,00	43.600,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	76.606,00	76.606,00	76.606,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	35.587,00	35.587,00	35.587,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	30.340,00	30.340,00	30.340,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	8.017,00	8.017,00	8.017,00	0,00

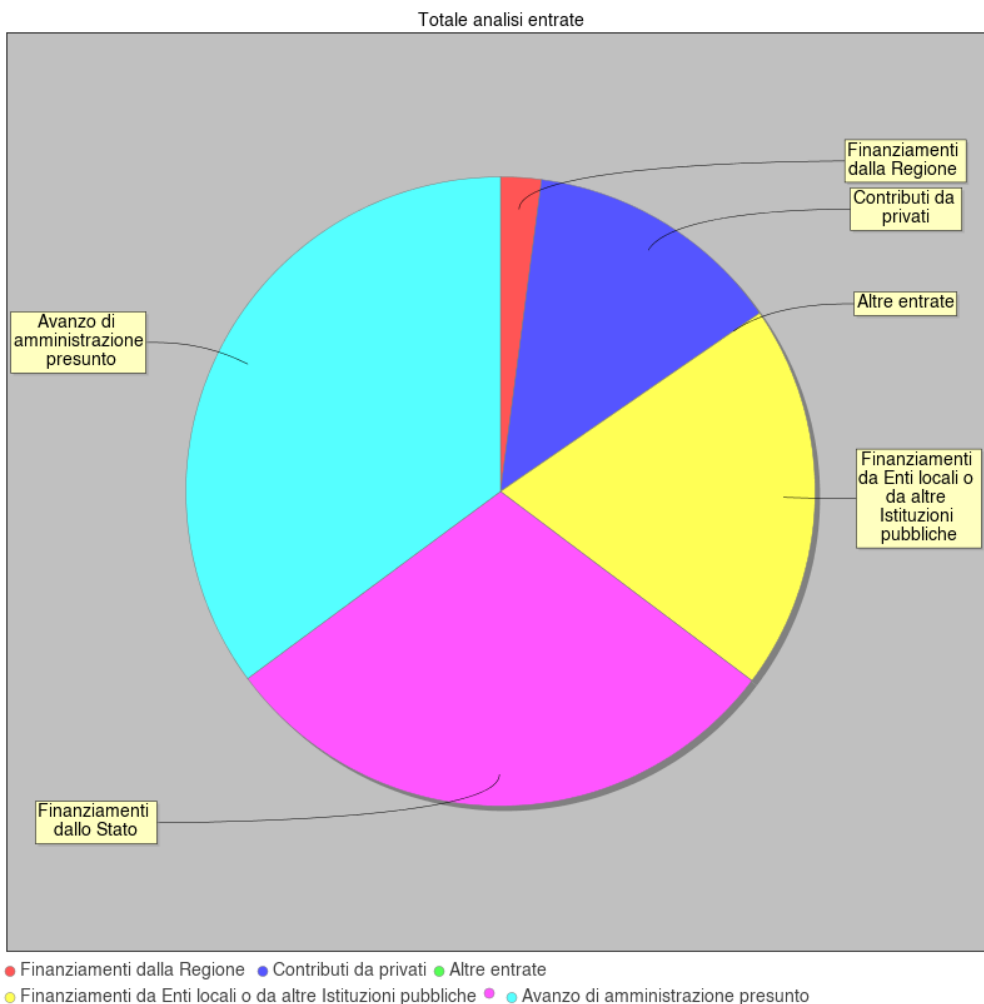


	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.362,00	2.362,00	2.362,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00

12 - Altre entrate

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

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	202.055,30
Finanziamenti dallo Stato	170.193,71
Finanziamenti dalla Regione	11.996,20
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	114.197,84
Contributi da privati	76.606,00
Altre entrate	0,02





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	237.486,12	198.310,73	83,50 %
P. Progetti	255.445,00	150.288,68	58,83 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	493.131,12	348.599,41	
Avanzo di competenza		24.394,36	
Totale a pareggio		348.599,41	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. TORRILE
43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

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	129.210,89	108.275,23	237.486,12	198.310,73	189.646,83	8.663,90	230.586,12	32.275,39
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	77.753,25	42.119,38	119.872,63	110.552,38	102.514,90	8.037,48	119.372,63	8.820,25
	2	Funzionamento amministrativo	26.819,11	29.578,47	56.397,58	42.315,63	41.689,21	626,42	49.997,58	7.681,95
	3	Didattica	23.938,53	19.765,38	43.703,91	33.948,62	33.948,62	0,00	43.703,91	9.755,29
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	700,00	16.812,00	17.512,00	11.494,10	11.494,10	0,00	17.512,00	6.017,90

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	113.028,16	142.416,84	255.445,00	150.288,68	148.149,78	2.138,90	255.445,00	105.156,32
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.961,73	2.420,00	8.381,73	1.416,36	1.416,36	0,00	8.381,73	6.965,37
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	107.066,43	139.996,84	247.063,27	148.872,32	146.733,42	2.138,90	247.063,27	98.190,95

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

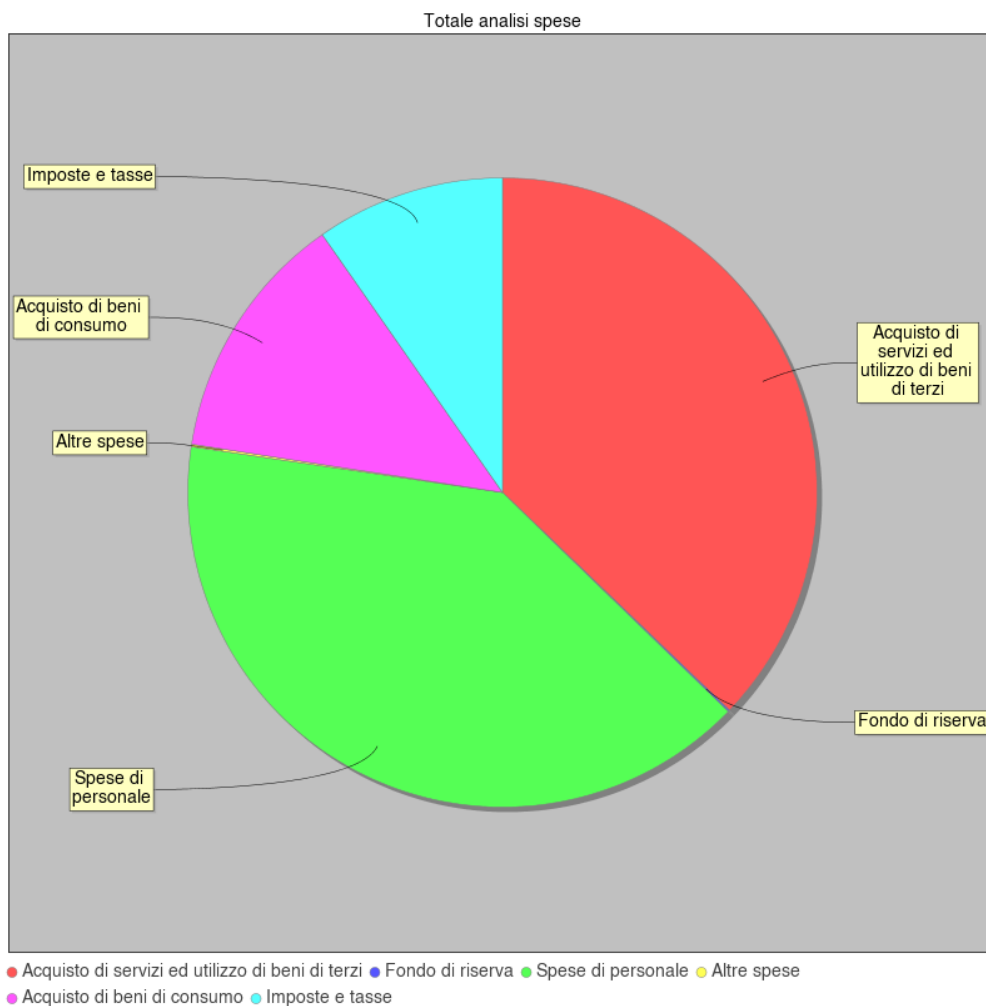
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	117.540,98
Acquisto di beni di consumo	48.444,90



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. TORRILE
43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	288.319,96
Altre spese	4.454,30
Imposte e tasse	34.170,98
Fondo di riserva	200,00





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

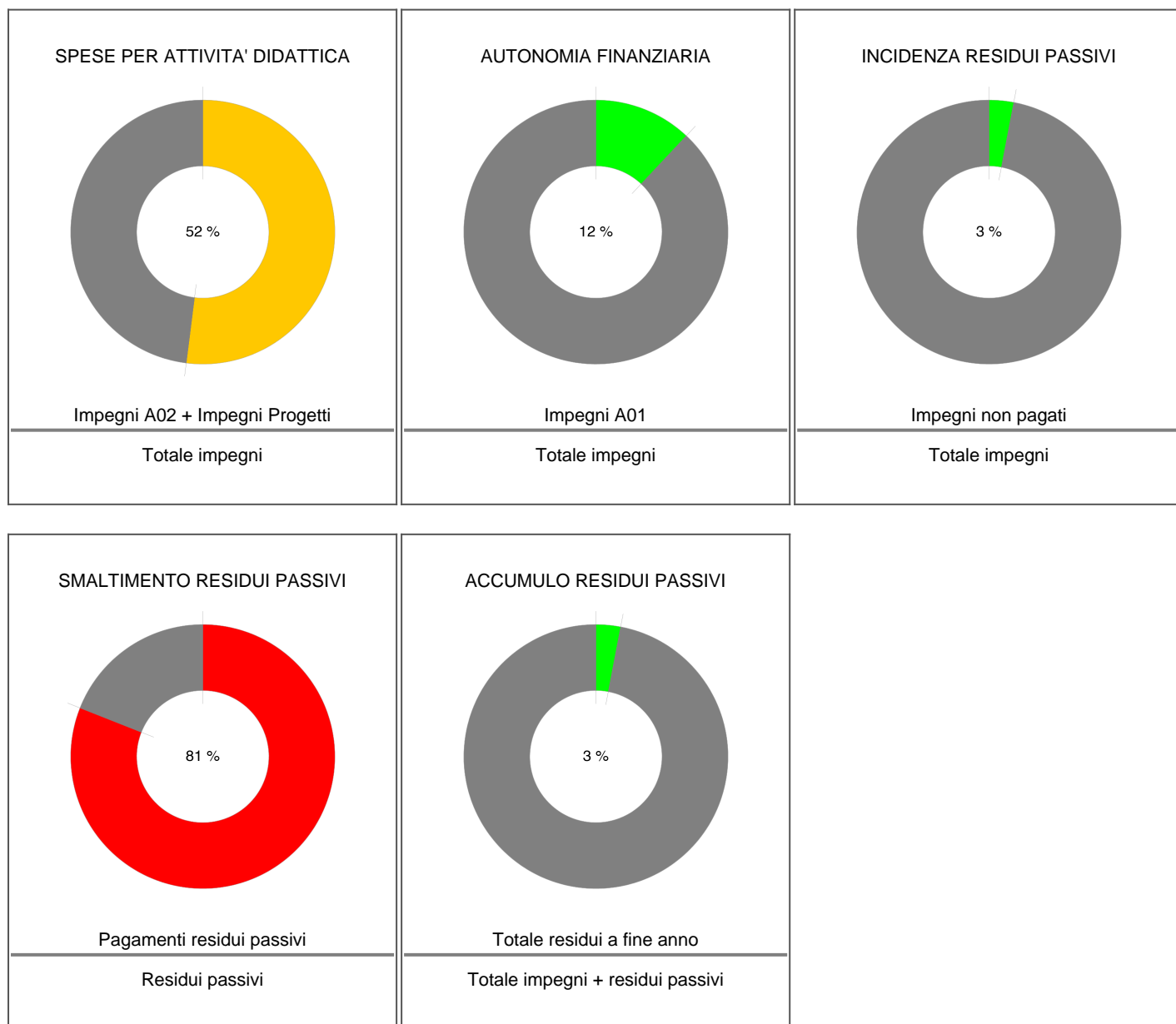
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005



5. Conclusioni

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

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Grottola

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

ANTONIA LUSARDI