



ISTITUTO COMPRENSIVO IC N. 3 FELISSENT - TREVISO

Via San Zeno, 41 – 31100 – Treviso

Tel. 0422.403458/0422.402432 - Fax 0422.321570 - E-mail: tvic87200n@istruzione.it - sito web: <http://www.ic3felissent.gov.it>

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Predisposto dal D.S.G.A il 24/01/2020

APPROVATO DAL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI IL _____

DELIBERATO DAL CONSIGLIO DI ISTITUTO IL _____



ISTITUTO COMPRENSIVO IC N. 3 FELISSENT - TREVISO

Via San Zeno, 41 – 31100 – Treviso

Tel. 0422.403458/0422.402432 - Fax 0422.321570 - E-mail: tvic87200n@istruzione.it - sito web: <http://www.ic3felissent.gov.it>

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del programma Annuale 2019 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di poter analizzare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'istituzione Scolastica.

IL CONTO CONSUNTIVO riepiloga i dati contabili dell'Istituzione scolastica secondo quanto previsto dal D.L. 129 del 28.08.2018.

Il Conto Consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- **CONTO FINANZIARIO;**
- **CONTO DEL PATRIMONIO;**
- **RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA.**
- **IL CONTO FINANZIARIO** riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti ed individua la destinazione delle risorse ottenute.
- **IL CONTO DEL PATRIMONIO** indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.
- **IL RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA** è il risultato della imputazione delle spese al Piano dei Conti, riepiloga le spese per natura economica consentendo un'analisi sull'attività gestionale della scuola.

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2019 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal MIUR con circolare n. 33 del 03.04.2003, che il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 15/03/2019.

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

- Mod. H** - Conto finanziario;
- Mod. I** - Rendiconto Progetti/Attività;
- Mod. J** - Situazione Amministrativa definitiva.

ALLEGATI:

- Mod. K** - Conto del patrimonio;
- Mod. L** - Elenco residui;
- Mod. M** - Spese personale;
- Mod. N** - Riepilogo spese.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2019 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019		51.327,47
	Competenza	192.263,05
SOMME RISCOSE		
	Residui	740,00
	Totale (1)	193.003,05
	Competenza	179.349,29
SOMME PAGATE		
	Residui	0,00
	Totale (2)	179.349,29
	Differenza (1 - 2)	13.653,76
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		64.981,23

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro **84.835,89** (punto 10 mod. J) così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	19.854,66
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (1)	19.854,66
	Esercizio Corrente	0,00
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (2)	0,00
DIFFERENZA (1 - 2)		+19.854,66
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		64.981,23
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019 punto 7 mod. J		84.835,89

L'avanzo dell'Esercizio 2019 di Euro € 32.768,42 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE E.F. 2019	212.117,71
SPESE EFFETTIVE IMPEGNATE E.F. 2019	179.349,29
AVANZO ESERCIZIO 2019	+32.768,42

VERIFICA CONTABILE

Avanzo di amministrazione 2018

€ 52.067,47-

Avanzo di amministrazione 2019

€ 84.835,89

Avanzo esercizio 2019

€ 32.768,42

CONTO FINANZIARIO: CONTO CONSUNTIVO - Mod. H

I totali delle previsioni definitive delle Entrate € 260.910,19 e delle Spese € 260.910,19 – Mod. H –pareggiano, mentre i risultati tra accertamenti per € 212.117,71 e impegni per € 179.349,29 hanno determinato un avanzo di competenza dell'Esercizio Finanziario 2019, pari a € 32.768,42.

Le operazioni di gestione che hanno interessato l'Esercizio Finanziario sono state improntate nel rispetto delle norme di legge: fra queste in primo luogo gli impegni di Spesa sono stati entro i limiti di spesa di accertamento di Entrata e della disponibilità degli stanziamenti contemplati nel Programma Annuale, ove il rendiconto trova le sue radici.

CONTO FINANZIARIO**RIEPILOGO DELLE ENTRATE.**

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	52.067,47				52.067,47
	01	NON VINCOLATO	571,50				571,50
	02	VINCOLATO	51.495,97				51.495,97
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	75.967,68	75.967,68	56.113,02	19.854,66	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	51.002,61	51.002,61	31.147,95	19.854,66	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	24.965,07	24.965,07	24.965,07		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	680,00	680,00	680,00		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	680,00	680,00	680,00		
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	59.792,47	59.792,47	59.792,47		

	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI	21.309,01	21.309,01	21.309,01		
	04	COMUNE VINCOLATI	4.668,94	4.668,94	4.668,94		
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	283,80	283,80	283,80		
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	33.530,72	33.530,72	33.530,72		
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	73.504,33	73.504,33	73.504,33		
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	23.834,93	23.834,93	23.834,93		
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	31.215,10	31.215,10	31.215,10		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	7.276,50	7.276,50	7.276,50		
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	926,10	926,10	926,10		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	10.251,70	10.251,70	10.251,70		
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					

	07	ATTIVITA' CONVITTUALE					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME					
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE					
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE					
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					

	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE					
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE	2.173,23	2.173,23	2.173,23		
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,05	0,05	0,05		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	2.173,18	2.173,18	2.173,18		
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
		Totale entrate	264.185,18	212.117,71	192.263,05	19.854,66	52.067,47
		Disavanzo di competenza					
		Totale a pareggio		212.117,71			

(*) Il rapporto tra somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina il valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato	
Previsione iniziale	571,50
Previsione definitiva	571,50

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	51.495,97
Previsione definitiva	51.495,97

Aggregato 03 Finanziamento dello Stato			
Previsione iniziale			34.984,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2019	3	12/12 DOTAZIONE ORDINARIA per Funzionamento	30.799,95
		4/12 spese di pulizia	9.854,84
31/12/2019	5	Finanziamento specifico per l'orientamento	327,96
Previsione definitiva			75.967,68
Somme riscosse			56.113,02
Somme da riscuotere			19.854,66

Aggregato 04 Finanziamento della Regione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2019	2	Contributo per la giornata dello Sport	385,00
31/12/2019	5	Integrazione Contributo per la giornata dello Sport	295,00
Previsione definitiva			680,00
Somme riscosse			680,00
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato 05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche			
			Previsione iniziale
			15.736,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2019	1	Contributo rimborso spese trasferta ERASMUS	668,94
		Acconto contributo comunale per a.s. 2018/19	4.456,86
16/04/2019	2	Acconto del 25% progetto KEPLER	10.990,00
29/10/2019	4	Restituzione da INAIL per assicurazione LSU	283,80
		Ulteriore acconto progetto KEPLER	21.650,72
		Contributo da Università PD per T.F.A.	240,00
31/12/2019	5	Integrazione Contributo comunale	1.115,73
		Contributo da Università PD per T.F.A.	650,00
			Previsione definitiva
			59.792,47
			Somme riscosse
			59.792,47
			Somme da riscuotere
			0,00

Aggregazione 06– Contributi da Privati			
			Previsione iniziale
			31.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2019	1	Famiglie per gare Kangourou (€ 810,00)	3.245,00
		Famiglie per corso di Latino (€ 930,00)	
		Famiglie per teatro lingua inglese (€ 1.105,00)	
20/06/2019	2	Versamenti per uscite didattiche	13.481,10
20/06/2019	2	Versamento per Lettorato 2018/19	2.141,00
29/10/2019	4	Famiglie non vincolati contributo volontario	8.828,63
		Famiglie vincolati (assicurazione e diario)	3.915,50
		Versamenti per uscite didattiche	7.734,00
		Altri vincolati (Ass.ne personale –Libri plesso A.Frank)	1.472,80
31/12/2019	5	Versamento contributo volontario	6,30
		Spettacolo teatrale S.G.Bosco	880,00
			Previsione definitiva
			73.504,33
			Somme riscosse
			73.504,33
			Somme da riscuotere
			/

Aggregazione 12 – Altre Entrate				
			Previsione iniziale	0,05
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/04/2019	1	Contributo distributore caffè (€)	1.300,00	
		Introito progetto TreCuori	445,80	
29/10/2019	4	Riaccredito per IBAN errato	39,98	
		Introito progetto TreCuori	387,40	
			Previsione definitiva	2.173,23
			Somme rimosse	2.173,23
			Somme da riscuotere	/

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggr.	Voce		Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -	Utilizzo risorse b/a %
			a	b	c	d=b-c	e=a-b	
A		ATTIVITA'	181.590,90	122.784,72	122.784,72		58.806,18	67,61
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	93.722,58	61.115,49	61.115,49		32.607,09	6520
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	28.424,03	16.927,63	16.927,63		11.496,40	59,53
	A03	DIDATTICA	26.623,85	13.595,59	13.595,59		13.028,26	51,06
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO						
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	31.600,10	31.146,01	31.146,01		454,09	98,56
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.220,34	0	0		1.220,34	0,00
P		PROGETTI	82.094,28	56.564,57	56.564,57		25.529,71	68,90
	P01	PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	0	0	0			0
	P02	PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	74.447,15	52.509,80	52.509,80		21.937,35	70,53
	P03	PROGETTI PER CERTIFICAZIONE E CORSI PROFESSIONALI	0	0	0		0	0
	P04	PROGETTI PER FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	6.562,63	2.970,27	2.970,27		3.592,36	45,26
	P05	PROGETTI PER GARE E CONCORSI	1.084,50	1.084,50	1.084,50		0,00	100
G		GESTIONE ECONOMICHE						
	G01	AZIENDA AGRARIA						
	G02	AZIENDA SPECIALE						
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI						
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE						
R		FONDO DI RISERVA	500,00				500,00	
		FONDO DI RISERVA	500,00				500,00	
		Totale spese	264.185,18	179.349,29	179.349,29		84.835,89	67,88
		Avanzo di competenza		32.768,42				
		TOTALE A PAREGGIO		212.117,71				

Il rapporto tra somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale di realizzo di ogni singola Attività/Progetto.

RENDICONTO PROGETTO ATTIVITA'

Alla fine dell'esercizio finanziario si predispongono i prospetti di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività, dai quali si rileva l'evoluzione dei medesimi, dalla previsione iniziale al consuntivo, mediante le variazioni in corso d'anno, sia per le entrate che per le voci delle tipologie di spesa presenti nel Piano dei Conti anno 2019.

Il rendiconto per Progetto/Attività rileva per ogni singola tipologia di Attività Progetto la Programmazione iniziale, le variazioni apportate, la Programmazione definitiva, le somme pagate e riscosse, le somme rimaste da pagare e da riscuotere e la disponibilità finanziaria che sommata determina l'avanzo di amministrazione.

La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 10 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129):

Aggregato A voce 01 - Funzionamento generale e decoro della scuola				
			Previsione iniziale	53.511,23
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/04/2019	1	Acconto contributo comunale 18/19	4.456,86	
		Contr. Distributori caffè + Raccolta fondi Trecuori	1.745,80	
29/10/2019	3	Finanziamento ministeriale anno 2019/20 (12/12)	14.403,89	
		Finanziamenti per spese di pulizia 4/12	9.854,84	
29/10/2019	4	Restituzione da INAIL per assicurazione LSU	283,80	
		Contributo volontario	6.828,63	
		Assicurazione alunni	476,50	
		Assicurazione del personale	926,10	
		Raccolta fondi Trecuori	112,90	
31/12/2019	5	Contributo volontario	6,30	
		Integrazione contributo comunale	1.115,73	
			Previsione definitiva	93.722,58
			Somme pagate	61.115,49
			Somme da pagare	0,00
			Economie	32.607,09

Aggregato A voce 02 - Funzionamento amministrativo				
			Previsione iniziale	20.485,03
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/10/2019	3	Dotazione ordinaria 12/12	4.500,00	
29/10/2019	4	Pagamento diari di istituto	3.439,00	
			Previsione definitiva	28.424,03
			Somme pagate	16.927,63
			Somme da pagare	0,00
			Economie	11.5496,40

Aggregato A voce 03 - Didattica				
			Previsione iniziale	21.472,15
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/04/2019	1	Versamento per corso latino	930,00	
29/10/2019	3	Dotazione ordinaria 12/12	2.500,00	
29/10/2019	4	Pagamento libri Plesso Anna Frank	546,70	
31/12/2019	5	Spettacolo teatrale Anna Frank	880,00	
		Integrazione contributo Giornata dello Sport	295,00	
			Previsione definitiva	26.623,85
			Somme pagate	13.595,59
			Somme da pagare	0,00
			Economie	13.028,26

Aggregato A voce 05 – Visite viaggi e programmi di studio all'estero				
			Previsione iniziale	10.000,00
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/06/2019	2	Contributo per viaggi di istruzione	13.481,10	
		Contributo regionale giornata dello Sport	385,00	
29/10/2019	3	Contributo per viaggi di istruzione	7.734,00	
			Previsione definitiva	31.600,10
			Somme pagate	31.146,01
			Somme da pagare	0,00
			Economie	454,09

Aggregato A voce 06 – Attività di orientamento				
			Previsione iniziale	892,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2019	5	Assegnazione ministeriale specifica per l'orientamento	327,96	
			Previsione definitiva	1.220,34
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.220,34

Aggregato P voce 02 – Progetti in ambito umanistico e sociale				
			Previsione iniziale	23.834,39
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/04/2019	1	Contributo famiglie per lettorato	1.505,00	
20/06/2019	2	Contributo famiglie per lettorato	2.141,00	
		Finanziamento da LAESSE per progetto KEPLER	10.990,00	
29/10/2019	3	Contributo ministeriale 12/12	4.396,06	
		Contributo per Progetto VIVENDO da dotazione ordinaria	2.000,00	
		Contributo per Progetto VIVENDO da Comune	4.000,00	
29/10/2019	4	Ulteriore acconto Progetto KEPLER	21.650,72	
		Contributo da Università PD per TFA	240,00	
		Contributo volontario per SPAZIO-ASCOLTO	2.000,00	
		Contributo volontario per LETTORATO	1.000,00	
		Riaccredito per IBAN errato (pagamento TFA)	39,98	
31/12/2019	5	Contributo da Università PD per TFA	650,00	
			Previsione definitiva	74.447,15
			Somme pagate	52.509,80
			Somme da pagare	0,00
			Economie	21.937,35

Aggregato P voce 04- Progetti per Formazione / Aggiornamento del personale				
			Previsione iniziale	3.893,69
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/04/2019	1	Rimborso spese trasferta Progetto ERASMUS	668,94	
19/10/2019	3	Finanziamento da 12/12 dotazione ordinaria	2.000,00	
			Previsione definitiva	6.562,63
			Somme pagate	2.970,27
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.592,36

Aggregato P voce 05 – Progetti per gare e concorsi				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/04/2019	1	Versamento famiglie per gare Kangourou	810,00	
29/10/2019	4	Finanziamento con fondi progetto Trecuori	274,50	
			Previsione definitiva	1.084,50
			Somme pagate	1.084,50
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva				
			Previsione iniziale	500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
//	/			
			Previsione definitiva	500,00
			Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
264.185,18	179.349,29	179.349,29	0,00	84.835,89
Avanzo di competenza	32.768,42			
Totale a pareggio	212.117,71			

Mod. J – SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA

I risultati della gestione dell'esercizio finanziario 2019 sono evidenziati dalla situazione amministrativa al 31/12/2019 (mod. J).

Da questo si rilevano tre dati:

- **FONDO CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO**

Il Fondo di cassa al 31.12.2019 è di € **64.981,23** e si identifica nel saldo del conto corrente bancario presso Monte Paschi di Siena, Istituto cassiere che disimpegna il servizio di cassa per conto dell'Istituzione Scolastica. Il risultato è costituito dal Fondo cassa all'inizio dell'esercizio, aumentato del totale delle somme riscosse e diminuito del totale delle somme pagate.

Le Entrate e le Spese pagate appartengono all'esercizio finanziario 2019 e agli esercizi precedenti.

- **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'ammontare dell'avanzo complessivo di amministrazione è pari a € **84.835,89**

Dei tre risultati evidenziati della situazione amministrativa, questo è il più importante della gestione.

Attraverso di esso si determina la situazione di fatto alla fine dell'anno finanziario 2019 mettendo in evidenza la posizione creditoria e debitoria globale al 31.12.2019.

L'avanzo di amministrazione è la risultante del fondo cassa e la differenza tra i totali dei residui attivi, crediti esigibili ed il totale dei residui passivi, debiti da pagare sia quelli formati al termine dell'esercizio 2019 sia quelli precedenti. La situazione finanziaria (Mod. J) allegato al Conto Consuntivo evidenzia il suddetto dato.

L'avanzo di amministrazione sul Mod. J punto 7 riporta un avanzo di amministrazione di € **84.834,89**

- **AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA**

Il risultato della gestione ha prodotto un avanzo di competenza di € 1.450,98

L'avanzo è la risultante della differenza tra previsione definitiva al 31.12.2018 e l'accertamento delle entrate e l'impegno di spesa. Esso è così dimostrato:

Entrate effettive accertate nell'esercizio	€ 212.117,71
Spese effettive impegnate	€ <u>179.349,29</u>
Avanzo di competenza	€ 32.768,42

ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO:

Mod. K – CONTO DEL PATRIMONIO

L'Istituzione Scolastica dispone di un patrimonio, distinto da quello dello Stato, la cui consistenza si rimarca alla chiusura di ogni esercizio. Lo strumento per tale rilevazione è il conto del patrimonio che, assieme al conto finanziario, costituisce il conto consuntivo. Questo documento contabile serve ad evidenziare la consistenza degli elementi attivi e passivi del patrimonio all'inizio dell'esercizio e le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per determinare la consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella complessiva. Il conto del patrimonio, quindi, integra elementi risultanti dal conto consuntivo e dai suoi allegati e dagli inventari. La consistenza finale dei beni inventariati coincide con le risultanze del registro Inventario al 31.12.2019.

Mod. L – ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Le Entrate accertate e non riscosse e le spese impegnate e non pagate al 31.12.2019 costituiscono rispettivamente i residui attivi e passivi.

Nell'esercizio finanziario 2019 si sono avute le seguenti risultanze:

- Residui attivi € 19.854,66
- Residui passivi € 0,00

Mod. M – PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Questo prospetto concerne le spese per il trattamento accessorio del personale docente ed A.TA. a tempo indeterminato, determinato, supplente breve e saltuario dell'Istituto. A questo si aggiungono le spese per i contratti d'opera – tutto a carico del Bilancio dell'Istituzione Scolastica.

Il prospetto puntualizza analiticamente, per l'esercizio finanziario da rendicontare, gli importi netti e l'Irpef e gli oneri previdenziali dei vari tipi di compensi liquidati al personale scolastico e al personale esperto esterno alla pubblica amministrazione. Indica, inoltre, le somme versate per gli oneri a carico dell'amministrazione.

Si precisa, per quanto concerne le retribuzioni di cui sopra che gli importi da iscrivere nel (Mod. H Conto Consuntivo), devono essere la risultanza algebrica in cui concorrono:

- Riscossioni dei finanziamenti specifici assegnati dal M.I.U.R.;
- Somme impegnate (somme pagate + somme da pagare);
- Eventuali prelevamenti dall'avanzo di amministrazione esistente al 31.12.2019.

Mod. N – PROSPETTO RIEPILOGO SPESE

Riepiloga per Aggregato di Entrate: la programmazione definitiva, le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere.

Riepiloga per tipologia di spesa: la Programmazione definitiva, le somme impegnate, somme pagate e rimaste da pagare.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
(Manuela Cesero)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
(Francesca Magnano)