



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 26/02/2019 con provvedimento n. 16 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	296.048,00	Programmazione definitiva	283.947,00	<i>Disp. fin. da programmare</i> 12.101,00
Accertamenti	142.274,80	Impegni	195.809,41	<i>Disavanzo di competenza</i> 53.534,61
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				50.507,45
Riscossioni competenza residui (B)	201.995,52	Pagamenti competenza residui (C)	189.427,29	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				63.075,68
Somme rimaste da riscuotere (E)	14.270,00	Somme rimaste da pagare (F)	18.233,03	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -3.963,03
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	40.323,72	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	54.593,72	Totale residui passivi (L=F+H)	18.233,03	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 36.360,69



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	153.773,20	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	53.224,03	53.224,03	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	3.150,00	3.150,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.230,00	36.230,00	100,00 %
6. Contributi da privati	49.234,93	49.234,93	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	200,00	200,00	100,00 %
12. Altre entrate	235,84	235,84	100,00 %
Totale Entrate	296.048,00	142.274,80	
Disavanzo di competenza		53.534,61	
	Totale a pareggio	195.809,41	



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	153.773,20	0,00	153.773,20
	2	Vincolato	132.630,50	0,00	132.630,50
	1	Non vincolato	21.142,70	0,00	21.142,70

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	33.265,60	53.224,03	53.224,03	53.224,03	0,00
	1	Dotazione ordinaria	33.265,60	52.953,41	52.953,41	52.953,41	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	270,62	270,62	270,62	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	3.150,00	3.150,00	3.150,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	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	35.650,00	36.230,00	36.230,00	22.980,00	13.250,00
	4	Comune vincolati	35.650,00	35.650,00	35.650,00	22.400,00	13.250,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	580,00	580,00	580,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	25.105,00	49.234,93	49.234,93	48.214,93	1.020,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.505,00	5.870,00	5.870,00	4.850,00	1.020,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	13.101,00	13.101,00	13.101,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.600,00	17.629,52	17.629,52	17.629,52	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.858,00	6.858,00	6.858,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	0,00	594,00	594,00	594,00	0,00



		personale					
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	701,25	701,25	701,25	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.031,16	4.031,16	4.031,16	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	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	200,00	200,00	200,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00

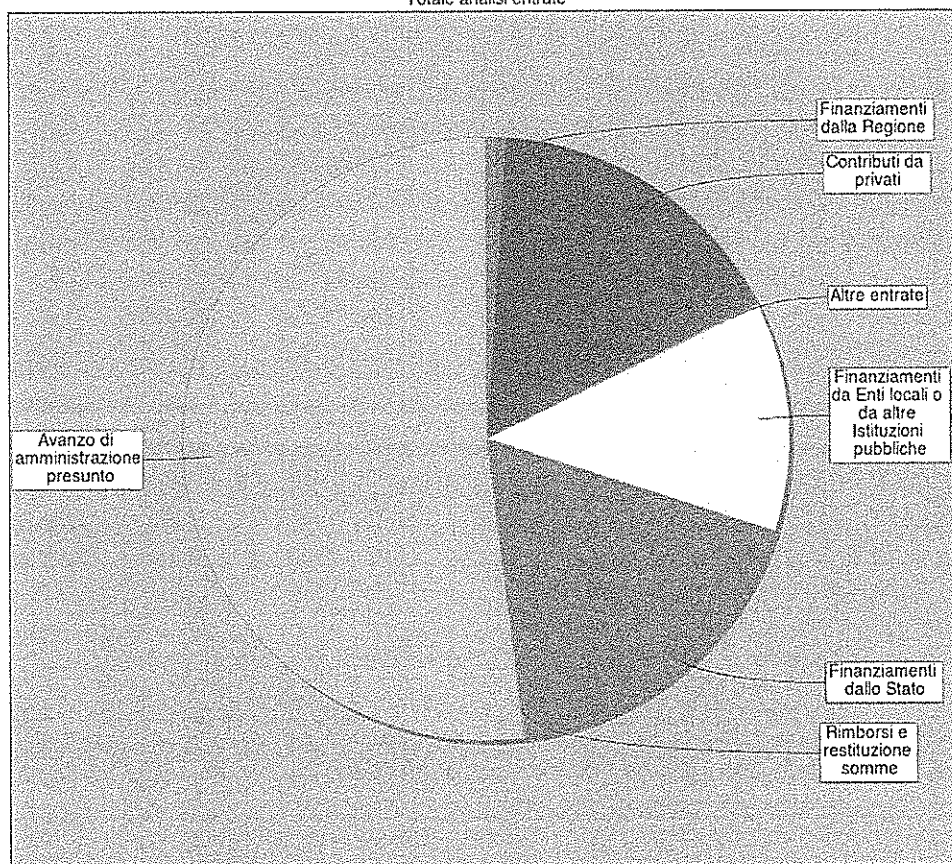
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	3,72	235,84	235,84	235,84	0,00
	1	Interessi	3,69	3,69	3,69	3,69	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	232,12	232,12	232,12	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	153.773,20
Finanziamenti dallo Stato	53.224,03
Finanziamenti dalla Regione	3.150,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.230,00
Contributi da privati	49.234,93
Rimborsi e restituzione somme	200,00
Altre entrate	235,84



Totale analisi entrate



- 1 Finanziamenti dalla Regione
- 2 Contributi da privati
- 3 Altre entrate
- 4 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- 5 Rimborsi e restituzione somme
- 6 Avanzo di amministrazione presunto



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	136.875,43	107.801,62	78,76 %
P. Progetti	146.871,57	88.007,79	59,92 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	283.947,00	195.809,41	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		195.809,41	



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 amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	105.682,32	31.193,11	136.875,43	107.801,62	96.740,50	11.061,12	151.345,79	43.544,17
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.338,15	20.369,81	56.707,96	52.979,12	46.526,26	6.452,86	59.366,83	6.367,71
	2	Funzionamento amministrativo	8.093,33	3.000,00	11.093,33	8.151,82	7.647,07	504,75	11.093,33	2.941,51
	3	Didattica	37.538,62	8.268,16	45.806,78	27.021,14	23.126,61	3.894,53	57.618,27	30.597,13
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.600,00	-715,48	21.884,52	19.299,20	19.266,47	32,73	21.884,52	2.585,32
	6	Attività di orientamento	1.112,22	270,62	1.382,84	350,34	174,09	176,25	1.382,84	1.032,50

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	141.915,20	4.956,37	146.871,57	88.007,79	80.835,88	7.171,91	200.062,26	112.054,47
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.363,73	0,00	10.363,73	4.960,18	3.499,35	1.460,83	10.363,73	5.403,55
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	128.257,61	4.956,37	133.213,98	81.204,19	75.501,03	5.703,16	185.404,67	105.200,48
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.293,86	0,00	3.293,86	1.843,42	1.835,50	7,92	3.293,86	1.450,44

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + 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 amministrazione + 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

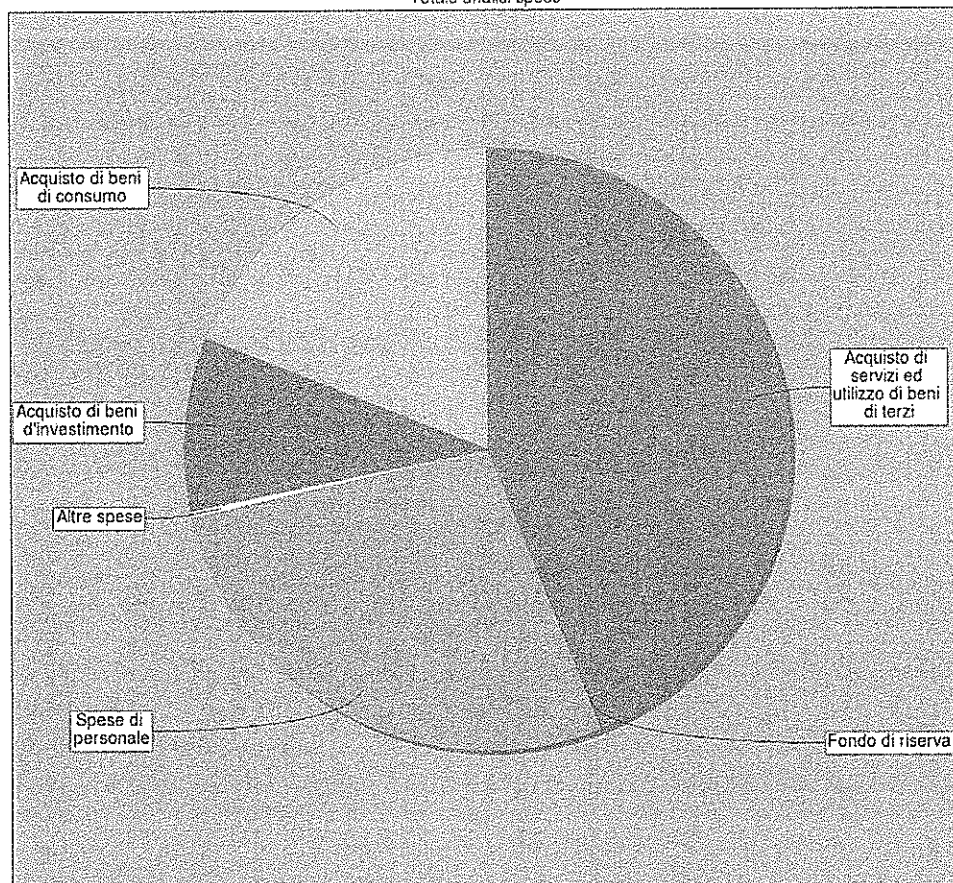
SPESE

IMPORTO DESTINATO



Spese di personale	66.485,00
Acquisto di beni di consumo	45.987,93
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	146.626,61
Acquisto di beni d'investimento	22.730,96
Altre spese	1.716,50
Rimborsi e poste correttive	200,00
Fondo di riserva	200,00

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



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.

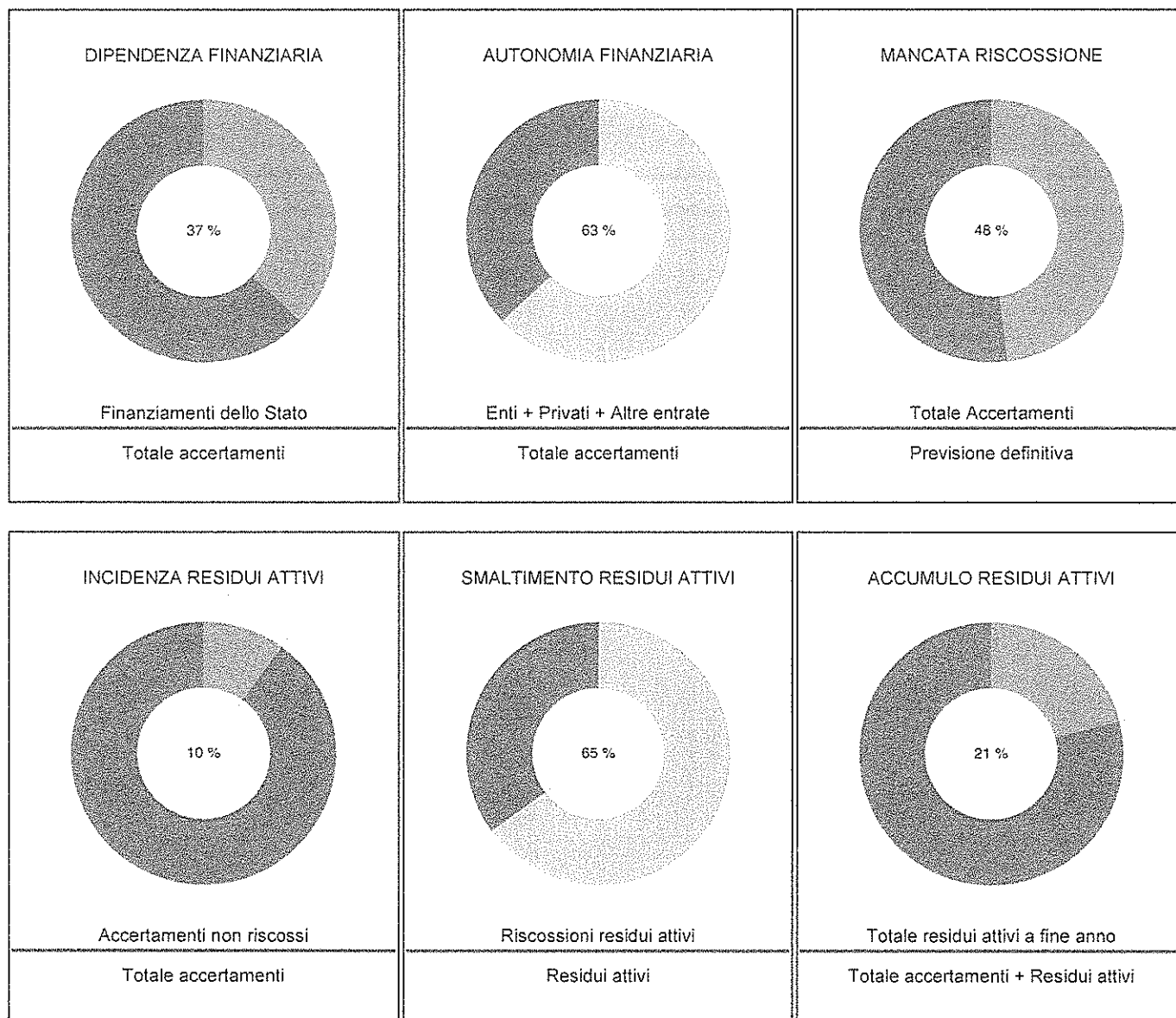
Nell'aggregato Z01 sono confluiti euro 12.101,00 costituiti da quota parte dei contributi per iscrizioni da programmare nell'e.f. 2020.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

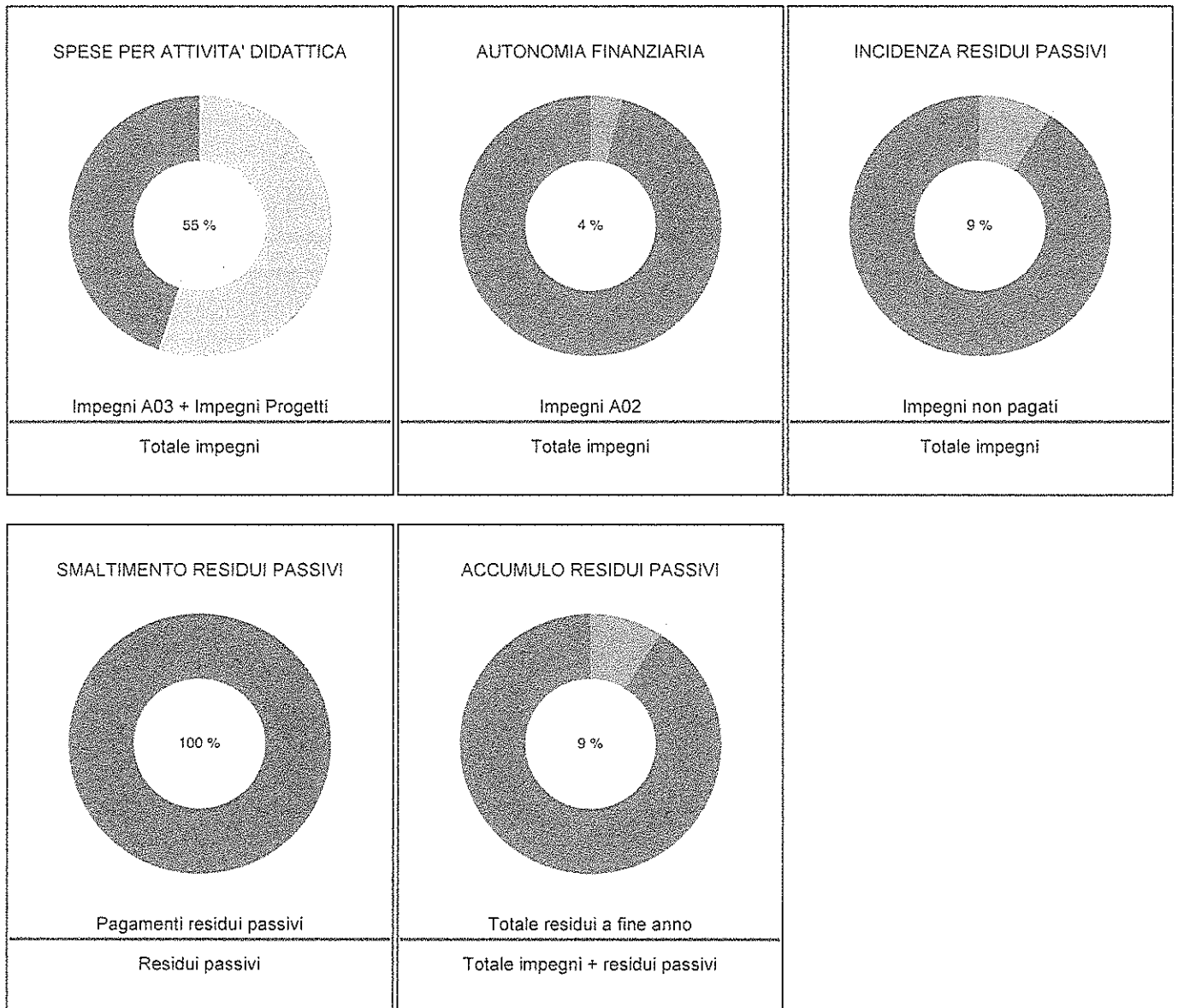
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: VENETO
IC I.C. "ALVISE PISANI"
30039 STRA (VE) VIA FOSSOLOVARA, 37 C.F. 90159770271 C.M. VEIC86400P



5. Conclusioni

[Luogo] Data: 15-05-2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

PAOLA DONO'

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

MAURA MASSARI

