



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 12/02/2019 con provvedimento n. 22 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	622.112,43	Programmazione definitiva	568.999,78	<i>Disp. fin. da programmare</i> 53.112,65
Accertamenti	366.699,81	Impegni	406.368,77	<i>Disavanzo di competenza</i> 39.668,96
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				161.929,16
Riscossioni competenza residui (B)	353.699,34	Pagamenti competenza residui (C)	296.850,58	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				218.777,92
Somme rimaste da riscuotere (E)	120.934,93	Somme rimaste da pagare (F)	148.816,09	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -27.881,16
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	36.651,95	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	21.030,46	
Totale residui attivi (I=E+G)	157.586,88	Totale residui passivi (L=F+H)	169.846,55	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -12.259,67



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	255.412,62	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	153.309,62	153.309,62	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	163.676,84	163.676,84	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.540,00	3.540,00	100,00 %
6. Contributi da privati	36.833,50	36.833,50	100,00 %
12. Altre entrate	9.339,85	9.339,85	100,00 %
Totale Entrate	622.112,43	366.699,81	
Disavanzo di competenza		39.668,96	
	Totale a pareggio	406.368,77	



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	255.412,62	0,00	255.412,62
	1	Non vincolato	37.988,89	0,00	37.988,89
	2	Vincolato	217.423,73	0,00	217.423,73

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	90.146,40	153.309,62	153.309,62	45.965,77	107.343,85
	1	Fondi sociali europei (FSE)	90.146,40	153.309,62	153.309,62	45.965,77	107.343,85

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	125.235,72	163.676,84	163.676,84	160.762,76	2.914,08
	1	Dotazione ordinaria	75.235,72	123.260,44	123.260,44	123.260,44	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	50.000,00	40.000,00	40.000,00	37.085,92	2.914,08
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	416,40	416,40	416,40	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	3.540,00	3.540,00	1.870,00	1.670,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.340,00	3.340,00	1.670,00	1.670,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	20.000,00	36.833,50	36.833,50	27.826,50	9.007,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	5.000,00	7.109,50	7.109,50	7.109,50	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	12.848,00	12.848,00	11.491,00	1.357,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	5.000,00	4.865,00	4.865,00	2.100,00	2.765,00



		alunni					
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	385,00	385,00	0,00	385,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.126,00	7.126,00	7.126,00	0,00

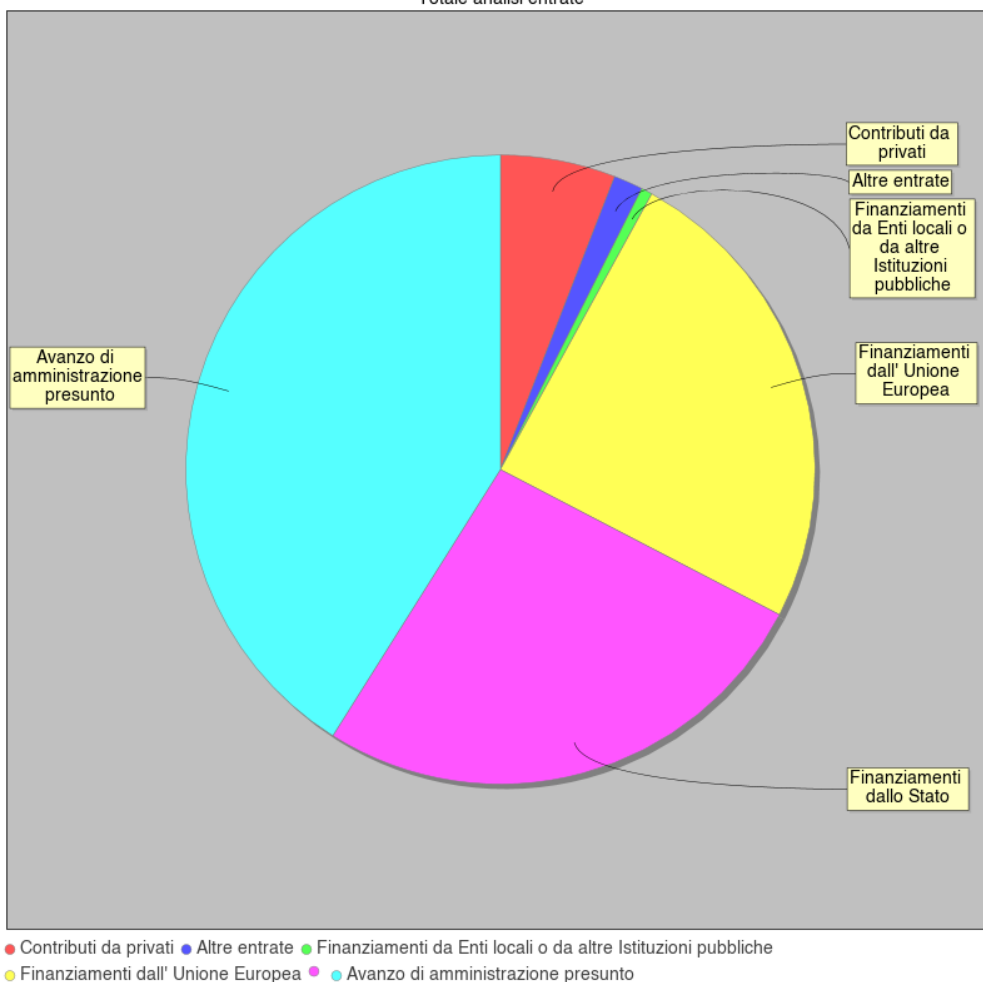
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,01	9.339,85	9.339,85	9.339,85	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.	0,00	9.339,84	9.339,84	9.339,84	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	255.412,62
Finanziamenti dall' Unione Europea	153.309,62
Finanziamenti dallo Stato	163.676,84
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.540,00
Contributi da privati	36.833,50
Altre entrate	9.339,85



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	272.875,77	216.126,59	79,20 %
P. Progetti	295.224,01	190.242,18	64,44 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	900,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	568.999,78	406.368,77	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		406.368,77	



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	198.423,81	74.451,96	272.875,77	216.126,59	137.814,88	78.311,71	124.189,22	-91.937,37
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	105.785,38	47.497,12	153.282,50	148.532,49	91.230,55	57.301,94	54.734,06	-93.798,43
	2	Funzionamento amministrativo	59.881,48	6.921,34	66.802,82	25.954,57	20.303,43	5.651,14	45.391,21	19.436,64
	3	Didattica	20.779,58	17.185,50	37.965,08	28.286,03	12.927,40	15.358,63	20.729,58	-7.556,45
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.977,37	2.848,00	14.825,37	13.353,50	13.353,50	0,00	3.334,37	-10.019,13

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	238.358,29	56.865,72	295.224,01	190.242,18	119.737,80	70.504,38	280.610,99	90.368,81
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.728,00	0,00	22.728,00	6.631,58	631,58	6.000,00	14.566,42	7.934,84
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	212.031,31	53.525,72	265.557,03	179.959,20	115.454,82	64.504,38	259.940,59	79.981,39
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.598,98	3.340,00	6.938,98	3.651,40	3.651,40	0,00	6.103,98	2.452,58

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

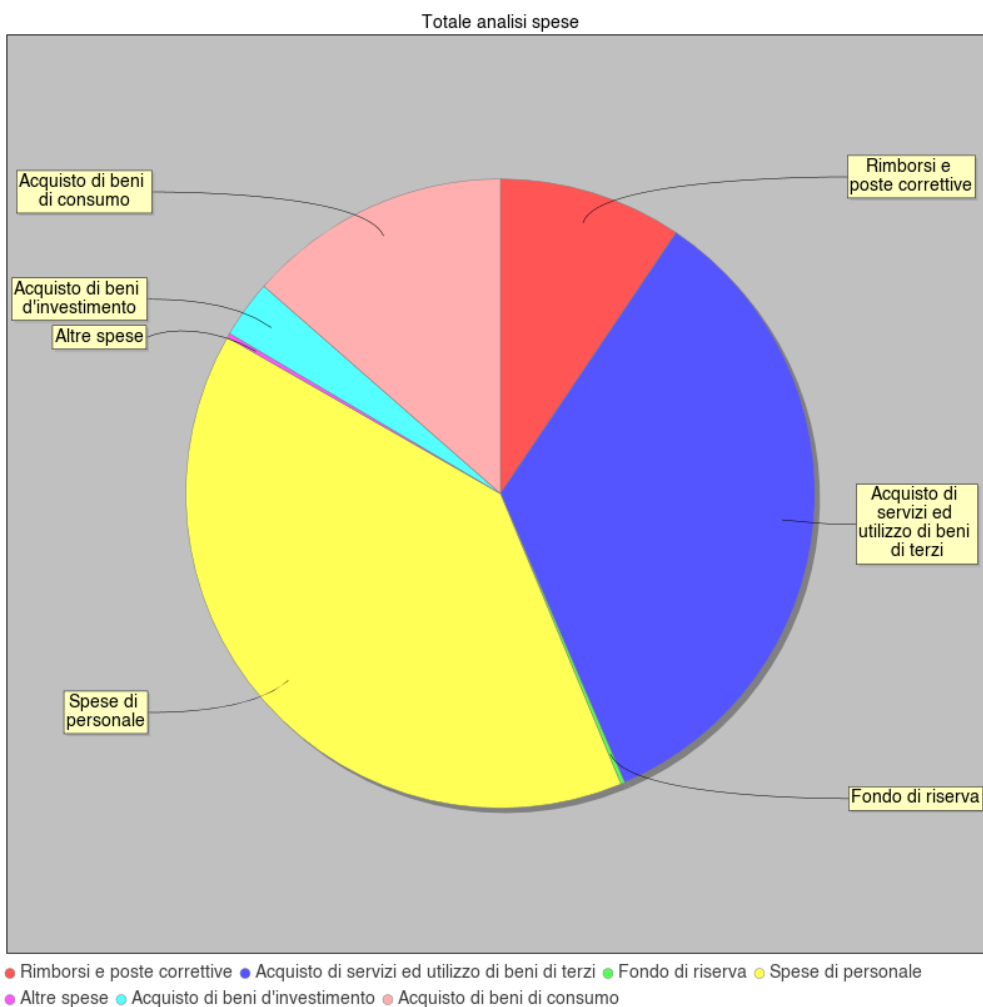
R - Fondo di riserva

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	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	245.033,13



Acquisto di beni di consumo	68.317,51
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	198.608,97
Acquisto di beni d'investimento	12.938,95
Altre spese	1.605,34
Rimborsi e poste correttive	41.595,88
Fondo di riserva	900,00





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: CAMPANIA
EE POMIGLIANO 2 - CAPOLUOGO
80038 POMIGLIANO D'ARCO (NA) VIA ROMA C.F. 93053360637 C.M. NAEE358009



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **08-05-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Francesca Iannuzzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Filomena Maria Favicchio