



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 22/02/2019 con provvedimento n. 20 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	316.573,05	Programmazione definitiva	229.143,76	<i>Disp. fin. da programmare</i> 87.429,29
Accertamenti	175.536,27	Impegni	137.990,38	<i>Avanzo di competenza</i> 37.545,89
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				70.737,76
Riscossioni competenza residui (B)	165.393,73	Pagamenti competenza residui (C)	136.233,16	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				99.898,33
Somme rimaste da riscuotere (E)	54.686,25	Somme rimaste da pagare (F)	2.605,50	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 52.080,75
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.348,30	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	71.034,55	Totale residui passivi (L=F+H)	2.605,50	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 68.429,05



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	138.593,78	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	111.671,15	111.671,15	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	8.400,00	8.400,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.265,58	4.265,58	68,08 %
6. Contributi da privati	51.642,50	51.199,50	99,14 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	316.573,05	175.536,27	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		175.536,27	



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	138.593,78	0,00	138.593,78
	1	Non vincolato	80.056,26	0,00	80.056,26
	2	Vincolato	58.537,52	0,00	58.537,52

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	26.418,27	111.671,15	111.671,15	66.900,48	44.770,67
	1	Dotazione ordinaria	12.776,66	20.079,04	20.079,04	20.079,04	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	13.641,61	91.592,11	91.592,11	46.821,44	44.770,67

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	8.236,00	8.400,00	8.400,00	1.500,00	6.900,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	8.236,00	8.400,00	8.400,00	1.500,00	6.900,00

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	5.015,58	6.265,58	4.265,58	1.250,00	3.015,58
	3	Comune non vincolati	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.015,58	4.115,58	4.115,58	1.100,00	3.015,58

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	43.600,00	51.642,50	51.199,50	51.199,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	4.500,00	4.500,00	4.467,00	4.467,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.000,00	36.305,00	36.305,00	36.305,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.200,00	5.879,50	5.879,50	5.879,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	900,00	900,00	490,00	490,00	0,00



		personale					
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.758,00	2.758,00	2.758,00	0,00

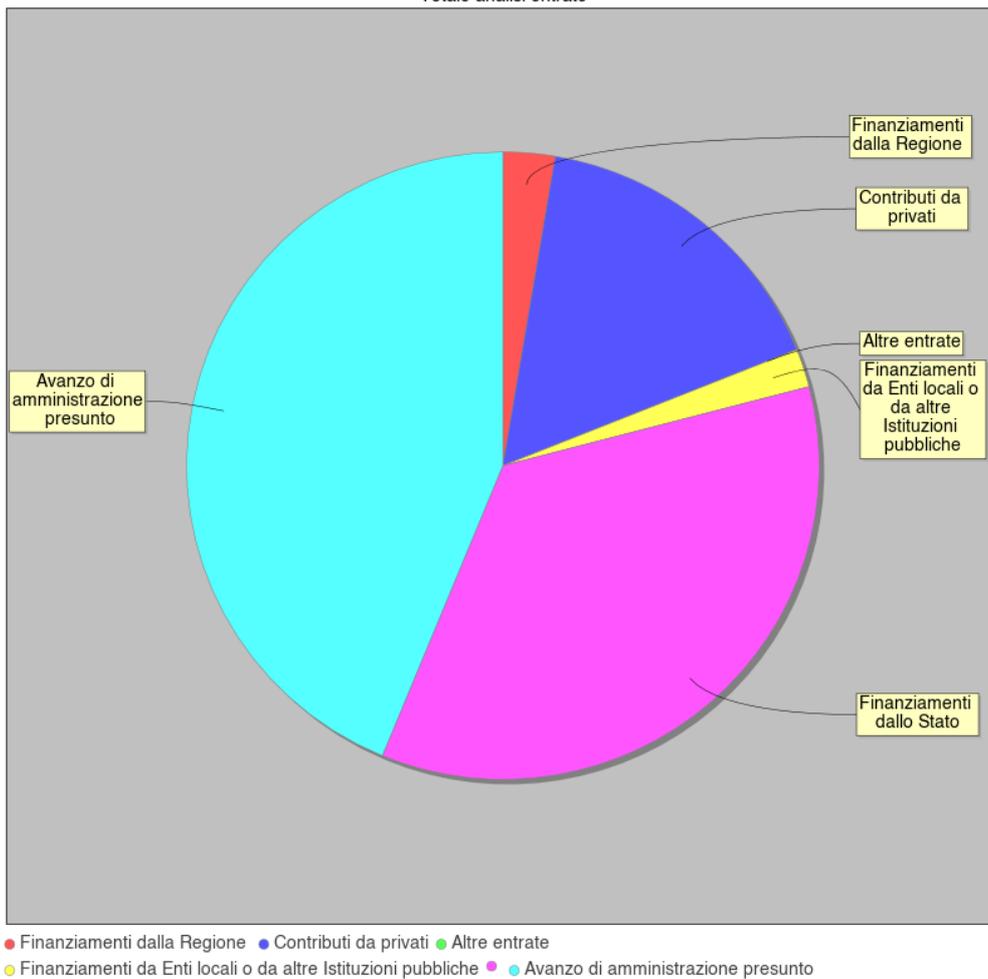
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	138.593,78
Finanziamenti dallo Stato	111.671,15
Finanziamenti dalla Regione	8.400,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.265,58
Contributi da privati	51.642,50
Altre entrate	0,04



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	108.051,57	69.903,33	64,69 %
P. Progetti	120.642,19	68.087,05	56,44 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	450,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	229.143,76	137.990,38	
Avanzo di competenza		37.545,89	
Totale a pareggio		175.536,27	



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	91.092,70	16.958,87	108.051,57	69.903,33	68.131,03	1.772,30	103.860,57	33.957,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.660,00	0,00	3.660,00	2.209,58	2.058,07	151,51	1.660,00	-549,58
	2	Funzionamento amministrativo	39.186,70	3.789,22	42.975,92	20.940,52	20.253,44	687,08	43.265,92	22.325,40
	3	Didattica	16.246,00	8.714,65	24.960,65	11.476,23	10.542,52	933,71	22.479,65	11.003,42
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.000,00	4.455,00	36.455,00	35.277,00	35.277,00	0,00	36.455,00	1.178,00

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	96.991,19	23.651,00	120.642,19	68.087,05	67.253,85	833,20	135.940,49	67.853,44
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	15.895,28	23.401,00	39.296,28	5.437,14	5.153,94	283,20	44.296,28	38.859,14
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	74.580,33	200,00	74.780,33	59.599,91	59.599,91	0,00	85.128,63	25.528,72
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.515,58	50,00	6.565,58	3.050,00	2.500,00	550,00	6.515,58	3.465,58

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

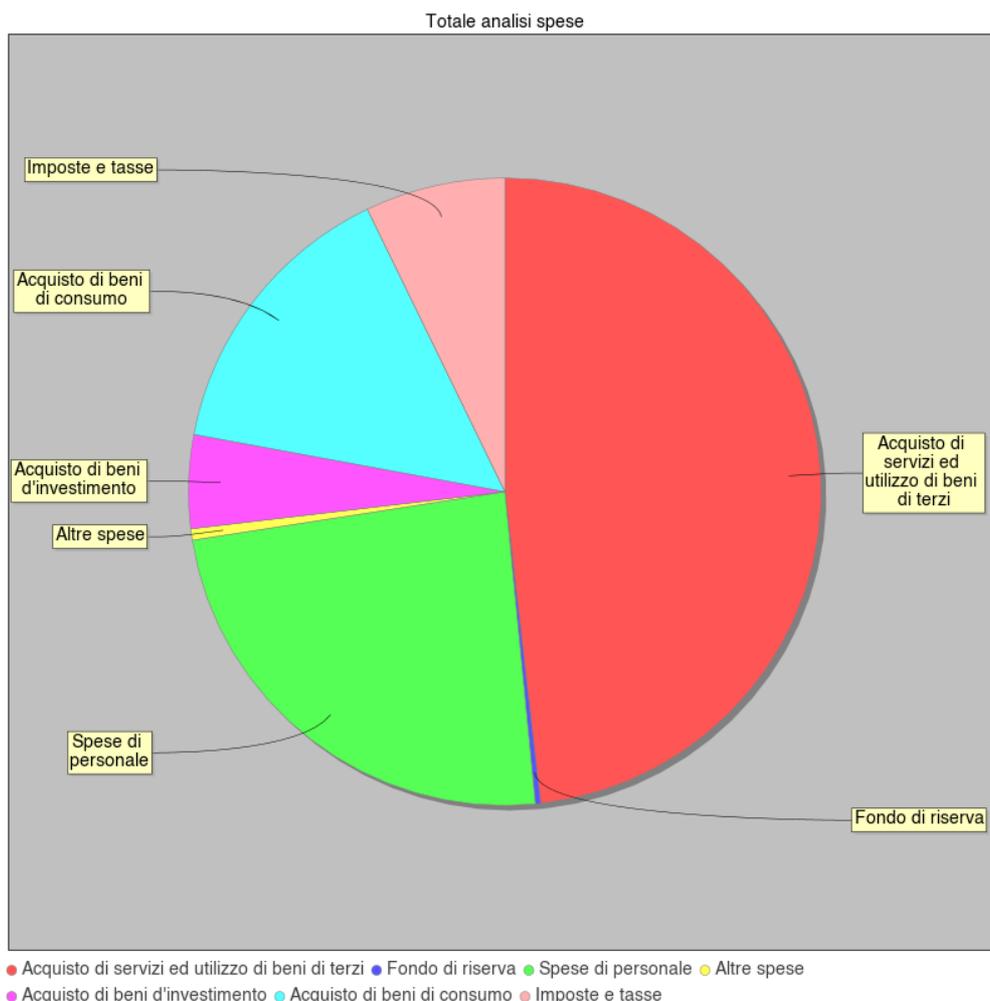
R - Fondo di riserva

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	500,00	-50,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	-50,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		44.799,56



Acquisto di beni di consumo	38.278,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	101.934,86
Acquisto di beni d'investimento	29.075,51
Altre spese	1.100,00
Imposte e tasse	13.505,83
Fondo di riserva	450,00





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: PIEMONTE
IC VIGUZZOLO - IST. COMPR.
15058 VIGUZZOLO (AL) VIA MARCONI N.62 C.F. 85004050069 C.M. ALIC81200R



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **18-04-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

ELISA BARBIROLO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF. MARZIO RIVERA