



## 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 06/03/2019 con provvedimento n. 2 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	850.202,19	Programmazione definitiva	815.229,00	<i>Disp. fin. da programmare</i> 34.973,19
Accertamenti	385.203,88	Impegni	758.920,93	<i>Disavanzo di competenza</i> 373.717,05
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				446.685,18
Riscossioni competenza residui (B)	426.828,30	Pagamenti competenza residui (C)	775.233,03	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				98.280,45
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	15.987,52	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -15.987,52
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	86.331,14	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	30.429,51	
Totale residui attivi (I=E+G)	86.331,14	Totale residui passivi (L=F+H)	46.417,03	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 39.914,11



### 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	464.998,31	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	355.656,77	355.656,77	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.465,50	2.465,50	100,00 %
6. Contributi da privati	27.081,60	27.081,60	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	850.202,19	385.203,88	
Disavanzo di competenza		373.717,05	
Totale a pareggio		758.920,93	



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	511.911,71	-46.913,40	464.998,31
	1	Non vincolato	62.520,68	0,00	62.520,68
	2	Vincolato	449.391,03	-46.913,40	402.477,63

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	71.759,73	355.656,77	355.656,77	355.656,77	0,00
	1	Dotazione ordinaria	71.759,73	120.837,24	120.837,24	120.837,24	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	234.819,53	234.819,53	234.819,53	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	2.465,50	2.465,50	2.465,50	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	2.465,50	2.465,50	2.465,50	0,00

#### 6 - Contributi da privati

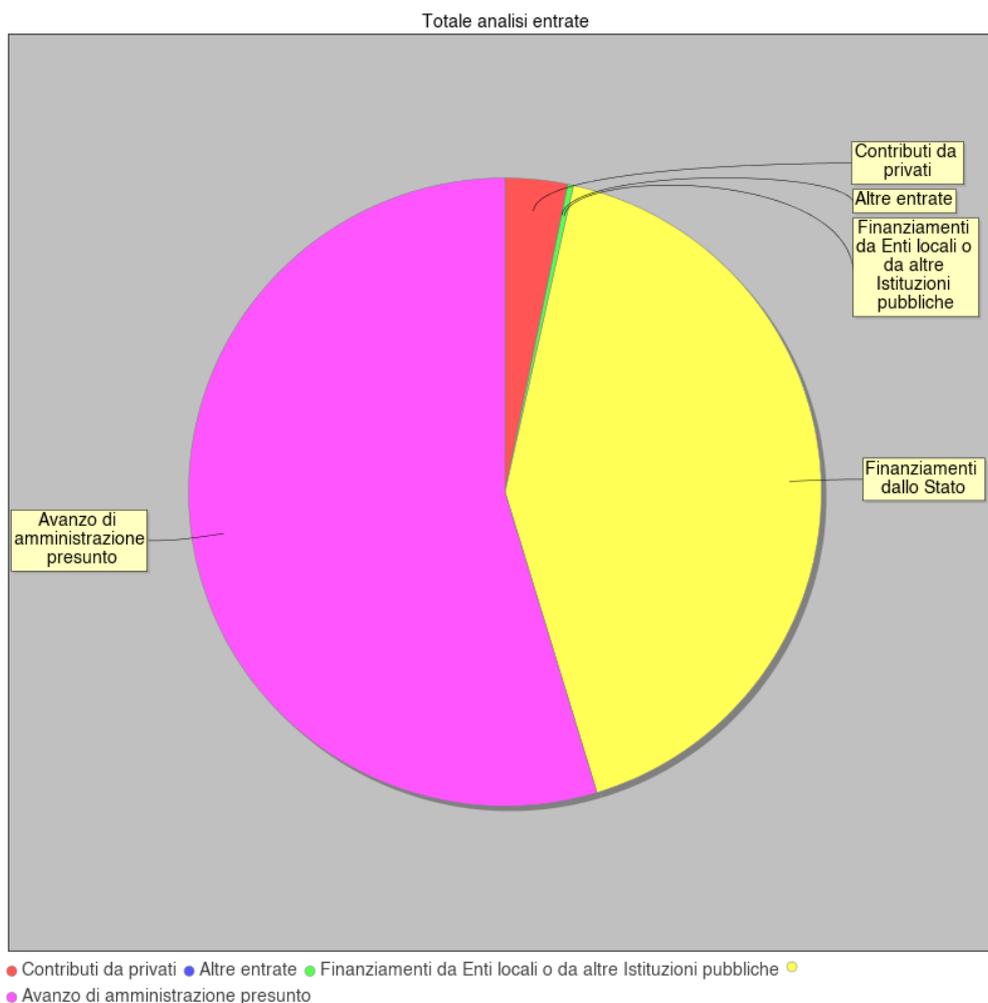
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	27.081,60	27.081,60	27.081,60	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	19.574,00	19.574,00	19.574,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.358,00	4.358,00	4.358,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.049,60	2.049,60	2.049,60	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	10,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	1	Interessi	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	1,00	0,01	0,01	0,01	0,00



Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	464.998,31
Finanziamenti dallo Stato	355.656,77
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.465,50
Contributi da privati	27.081,60
Altre entrate	0,01





### 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	407.951,37	387.826,11	95,07 %
P. Progetti	406.977,63	371.094,82	91,18 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	815.229,00	758.920,93	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		385.203,88	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC IC CAROLEI DIPIGNANO -VALENTINI  
87030 CAROLEI (CS) VIA RENDANO C.F. 80005140787 C.M. CSIC80200T

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	96.517,22	311.434,15	407.951,37	387.826,11	372.658,59	15.167,52	404.116,85	16.290,74
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	94.467,22	287.157,56	381.624,78	362.987,12	349.586,28	13.400,84	380.020,35	17.033,23
	2	Funzionamento amministrativo	2.050,00	2.049,60	4.099,60	2.612,00	2.612,00	0,00	4.522,50	1.910,50
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	22.226,99	22.226,99	22.226,99	20.460,31	1.766,68	19.574,00	-2.652,99

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	451.891,03	-44.913,40	406.977,63	371.094,82	370.274,82	820,00	451.891,03	80.796,21
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.073,88	0,00	3.073,88	2.998,76	2.998,76	0,00	3.073,88	75,12
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	114.780,00	-44.913,40	69.866,60	55.240,81	54.420,81	820,00	114.780,00	59.539,19
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	334.037,15	0,00	334.037,15	312.855,25	312.855,25	0,00	334.037,15	21.181,90

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

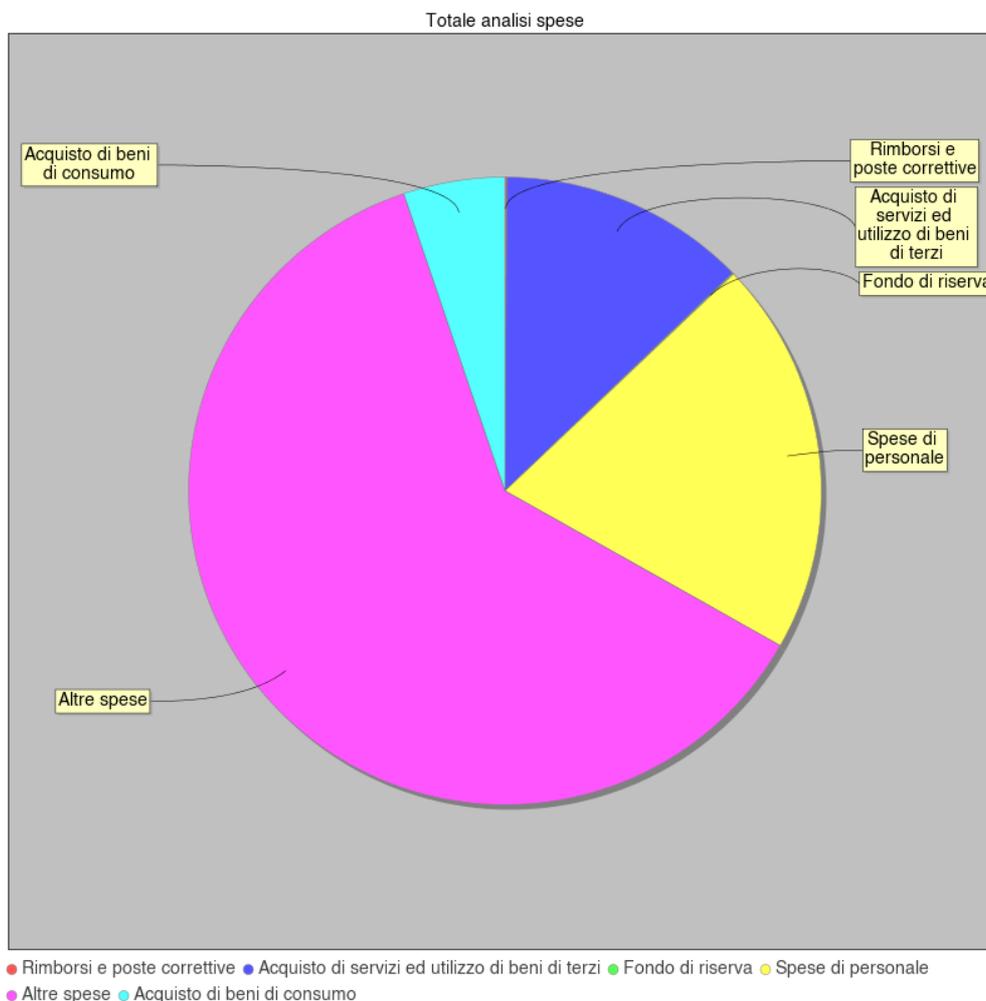
R - Fondo di riserva

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	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		64.816,60
Acquisto di beni di consumo		32.139,06



Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	372.070,88
Altre spese	345.352,46
Rimborsi e poste correttive	550,00
Fondo di riserva	300,00





### **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: CALABRIA**  
**IC IC CAROLEI DIPIGNANO -VALENTINI**  
87030 CAROLEI (CS) VIA RENDANO C.F. 80005140787 C.M. CSIC80200T



## **5. Conclusioni**

Alla luce delle risultanze contabili e dal confronto tra i modelli stilati si può affermare con certezza che tutte le operazioni quadrano tra di loro. I saldi dei modelli elaborati quadrano con l' estratto conto bancario.

[Luogo] Data: **10-02-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**DANIELA FRANCO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**PROF.SSA FIORANGELA D'IPPOLITO**