



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. 9 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	359.302,20	Programmazione definitiva	359.302,20	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	153.893,26	Impegni	152.489,69	<i>Avanzo di competenza</i> 1.403,57
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				143.934,00
Riscossioni competenza residui (B)	137.128,26	Pagamenti competenza residui (C)	152.789,69	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				128.272,57
Somme rimaste da riscuotere (E)	29.610,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 29.610,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	29.610,00	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 29.610,00



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	205.408,94	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	50,00	50,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	24.903,77	24.903,77	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	81.700,00	81.700,00	100,00 %
6. Contributi da privati	47.239,48	47.239,48	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	359.302,20	153.893,26	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		153.893,26	



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	205.408,94	0,00	205.408,94
	1	Non vincolato	82.396,69	0,00	82.396,69
	2	Vincolato	123.012,25	0,00	123.012,25

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	16.088,66	24.903,77	24.903,77	24.903,77	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.088,66	24.713,42	24.713,42	24.713,42	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	190,35	190,35	190,35	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	81.700,00	81.700,00	52.090,00	29.610,00
	4	Comune vincolati	0,00	81.700,00	81.700,00	52.090,00	29.610,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	25.000,00	47.239,48	47.239,48	47.239,48	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.490,00	2.490,00	2.490,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	35.492,48	35.492,48	35.492,48	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	8.497,00	8.497,00	8.497,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	760,00	760,00	760,00	0,00

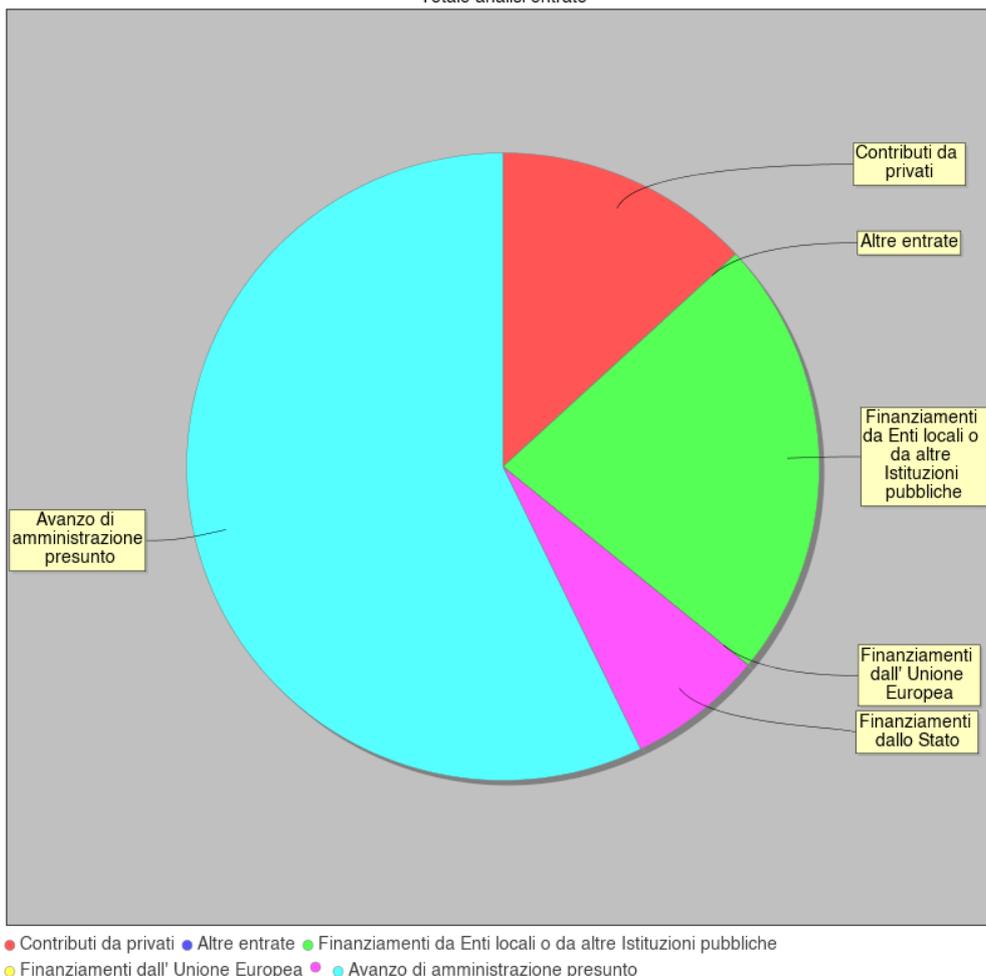


12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	1	Interessi	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	205.408,94
Finanziamenti dall' Unione Europea	50,00
Finanziamenti dallo Stato	24.903,77
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	81.700,00
Contributi da privati	47.239,48
Altre entrate	0,01

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	257.639,75	104.005,34	40,37 %
P. Progetti	101.162,45	48.484,35	47,93 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	359.302,20	152.489,69	
Avanzo di competenza		1.403,57	
Totale a pareggio		152.489,69	



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	143.271,11	114.368,64	257.639,75	104.005,34	104.005,34	0,00	167.268,66	63.263,32
	2	Funzionamento amministrativo	58.970,22	8.898,76	67.868,98	28.768,60	28.768,60	0,00	68.444,98	39.676,38
	3	Didattica	56.528,56	100.823,75	157.352,31	46.519,32	46.519,32	0,00	60.368,56	13.849,24
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	27.502,22	4.455,78	31.958,00	28.717,42	28.717,42	0,00	37.994,66	9.277,24
	6	Attività di orientamento	270,11	190,35	460,46	0,00	0,00	0,00	460,46	460,46

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	102.726,50	-1.564,05	101.162,45	48.484,35	48.484,35	0,00	113.936,50	65.452,15
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.112,10	0,00	2.112,10	0,00	0,00	0,00	2.112,10	2.112,10
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	94.614,40	-1.564,05	93.050,35	48.394,35	48.394,35	0,00	105.824,40	57.430,05
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	0,00	6.000,00	90,00	90,00	0,00	6.000,00	5.910,00

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	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	94.790,82

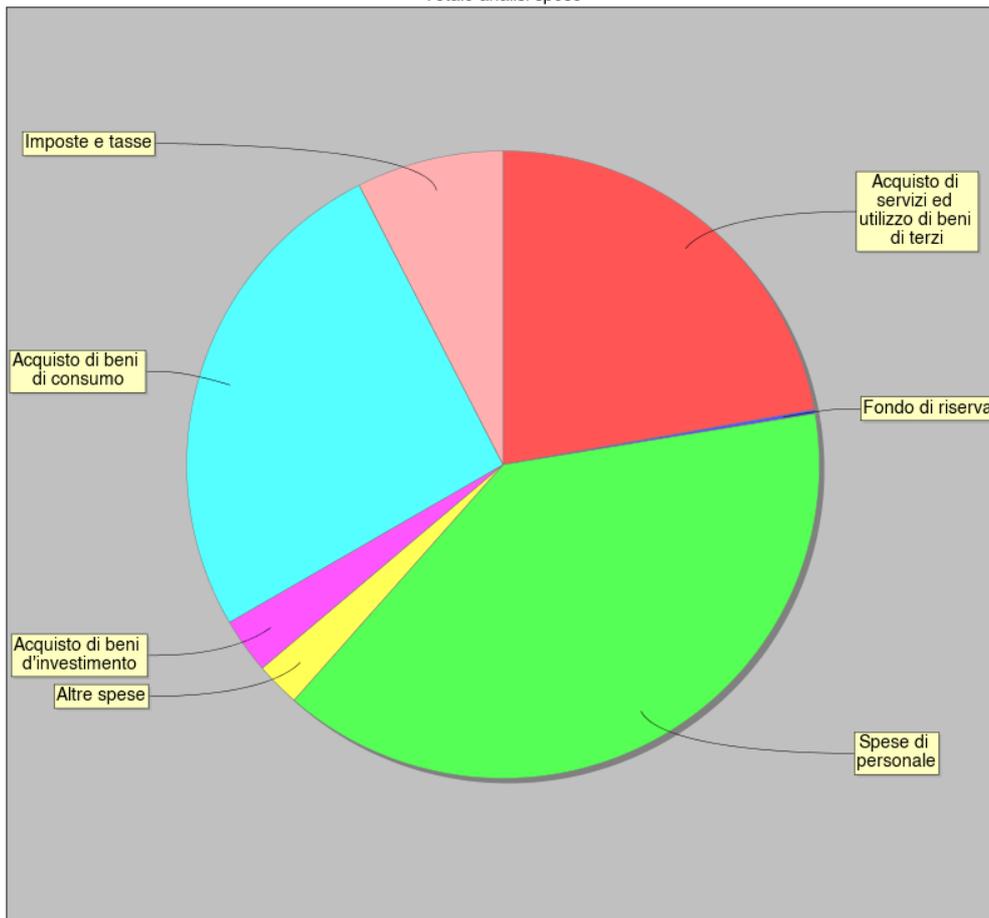


IC I.C. SOLBIATE OLONA "A. MORO"

21058 SOLBIATE OLONA (VA) VIA MARTIRI DELLA LIBERTA' N.2 C.F. 90024170129 C.M. VAIC84600P

Acquisto di beni di consumo	138.640,32
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	92.780,00
Acquisto di beni d'investimento	7.030,32
Altre spese	7.046,56
Imposte e tasse	18.514,18
Fondo di riserva	500,00

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
- Imposte e tasse



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.





IC I.C. SOLBIATE OLONA "A. MORO"

21058 SOLBIATE OLONA (VA) VIA MARTIRI DELLA LIBERTA' N.2 C.F. 90024170129 C.M. VAIC84600P



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **18-02-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Daena Lambiase

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. ing. Roberto Diana