



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

### 1. Premessa

prot. 303/VI.2 del 17/02/2020

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. 35 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	230.826,23	Programmazione definitiva	230.798,03	<i>Disp. fin. da programmare</i> 28,20
Accertamenti	91.463,73	Impegni	102.034,87	<i>Disavanzo di competenza</i> 10.571,14
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				68.552,50
Riscossioni competenza residui (B)	104.420,79	Pagamenti competenza residui (C)	99.290,37	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				73.682,92
Somme rimaste da riscuotere (E)	30.938,30	Somme rimaste da pagare (F)	2.944,50	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 27.993,80
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	5.943,70	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	36.882,00	Totale residui passivi (L=F+H)	2.944,50	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 33.937,50



### 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	139.362,50	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	27.369,00	27.369,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	14.193,40	14.193,40	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.000,00	25.000,00	100,00 %
6. Contributi da privati	24.901,30	24.901,30	100,00 %
12. Altre entrate	0,03	0,03	100,00 %
Totale Entrate	230.826,23	91.463,73	
Disavanzo di competenza		10.571,14	
	Totale a pareggio	102.034,87	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC IST.COMPR. OGLIASTRO

84061 OGLIASTRO CILENTO (SA) VIA S.LEONARDO, 6 C.F. 81001650654 C.M. SAIC83200V

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	139.362,50	0,00	139.362,50
	1	Non vincolato	49.193,32	0,00	49.193,32
	2	Vincolato	90.169,18	0,00	90.169,18

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	27.369,00	27.369,00	8.930,70	18.438,30
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	27.369,00	27.369,00	8.930,70	18.438,30

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	8.268,67	14.193,40	14.193,40	14.193,40	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.268,67	12.737,00	12.737,00	12.737,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.456,40	1.456,40	1.456,40	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	25.000,00	25.000,00	12.500,00	12.500,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	25.000,00	25.000,00	12.500,00	12.500,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	10.240,00	24.901,30	24.901,30	24.901,30	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	24.661,30	24.661,30	24.661,30	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	240,00	240,00	240,00	240,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------

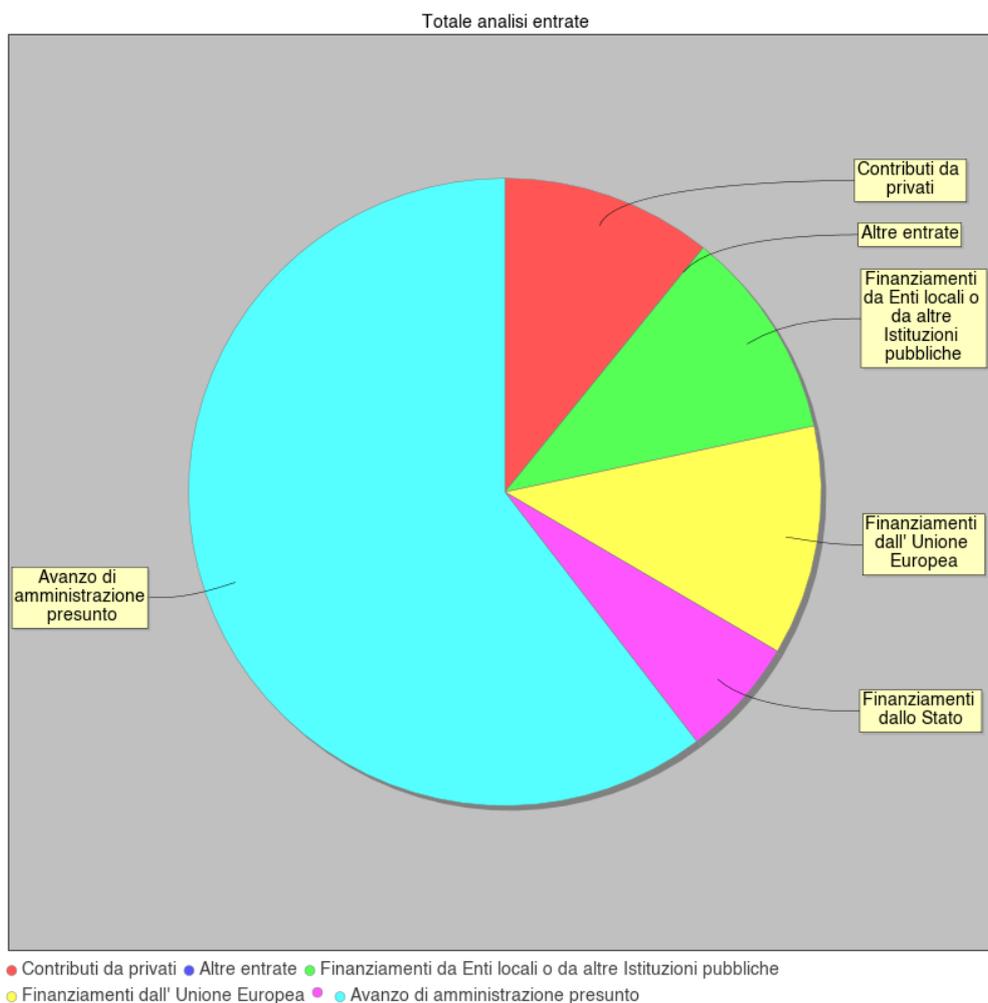


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC IST.COMPR. OGLIASTRO

84061 OGLIASTRO CILENTO (SA) VIA S.LEONARDO, 6 C.F. 81001650654 C.M. SAIC83200V

			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere
12		Altre entrate	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	139.362,50
Finanziamenti dall' Unione Europea	27.369,00
Finanziamenti dallo Stato	14.193,40
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.000,00
Contributi da privati	24.901,30
Altre entrate	0,03





### 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	89.520,77	45.833,89	51,20 %
P. Progetti	140.450,39	56.200,98	40,01 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	826,87	0,00	0,00 %
Totale Spese	230.798,03	102.034,87	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		102.034,87	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC IST.COMPR. OGLIASTRO

84061 OGLIASTRO CILENTO (SA) VIA S.LEONARDO, 6 C.F. 81001650654 C.M. SAIC83200V

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	69.958,31	19.562,46	89.520,77	45.833,89	42.889,39	2.944,50	89.661,93	43.828,04
	2	Funzionamento amministrativo	24.059,34	2.468,33	26.527,67	7.750,43	5.688,93	2.061,50	26.727,64	18.977,21
	3	Didattica	36.020,28	2.000,00	38.020,28	14.080,16	14.080,16	0,00	38.020,25	23.940,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.326,36	15.000,10	24.326,46	24.003,30	23.120,30	883,00	24.267,68	264,38
	6	Attività di orientamento	552,33	94,03	646,36	0,00	0,00	0,00	646,36	646,36

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	87.086,02	53.364,37	140.450,39	56.200,98	56.200,98	0,00	127.950,39	71.749,41
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.114,65	0,00	18.114,65	14.790,34	14.790,34	0,00	18.114,65	3.324,31
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	59.538,00	53.731,37	113.269,37	39.729,23	39.729,23	0,00	100.769,37	61.040,14
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.421,29	0,00	5.421,29	1.048,41	1.048,41	0,00	5.421,29	4.372,88
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.012,08	-367,00	3.645,08	633,00	633,00	0,00	3.645,08	3.012,08

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	826,87	0,00	826,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	826,87	0,00	826,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE

IMPORTO DESTINATO

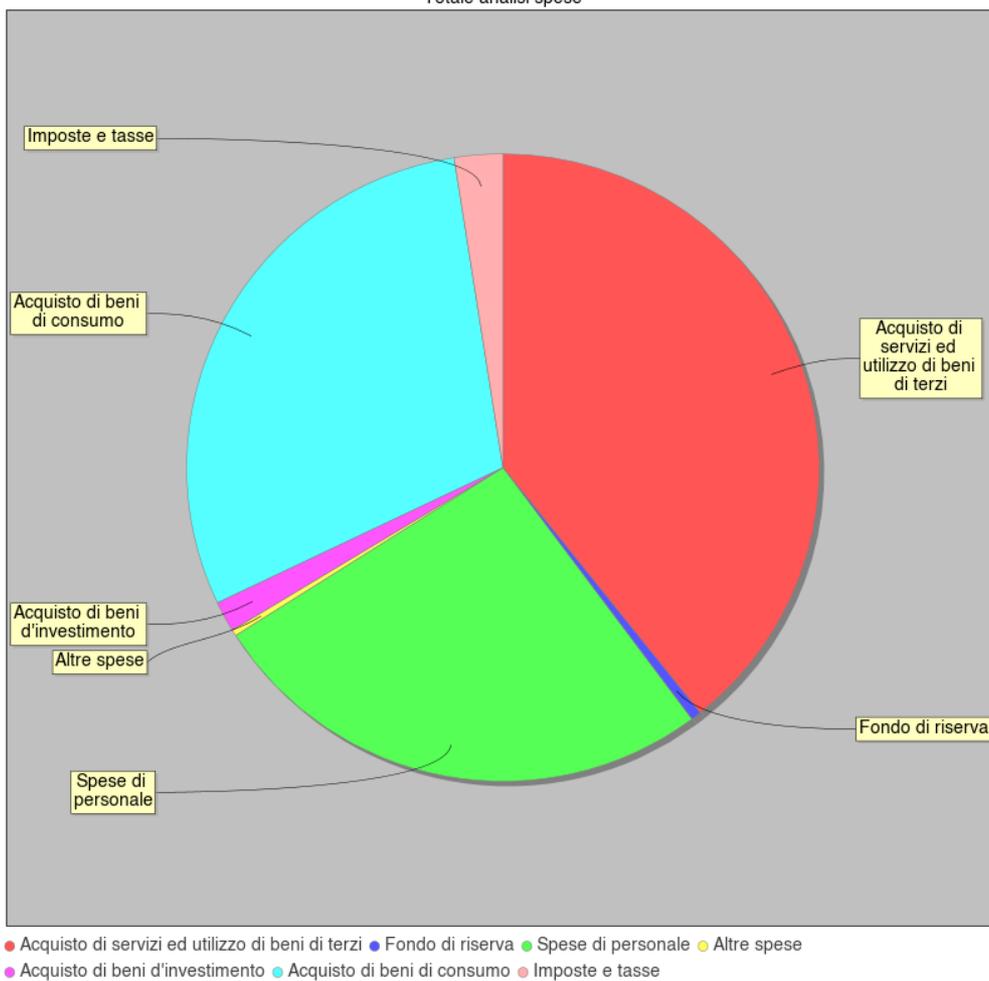


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC IST.COMPR. OGLIASTRO

84061 OGLIASTRO CILENTO (SA) VIA S.LEONARDO, 6 C.F. 81001650654 C.M. SAIC83200V

Spese di personale	81.235,55
Acquisto di beni di consumo	50.898,03
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	85.645,25
Acquisto di beni d'investimento	3.420,00
Altre spese	1.000,00
Imposte e tasse	7.772,33
Fondo di riserva	826,87

Totale analisi spese





### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

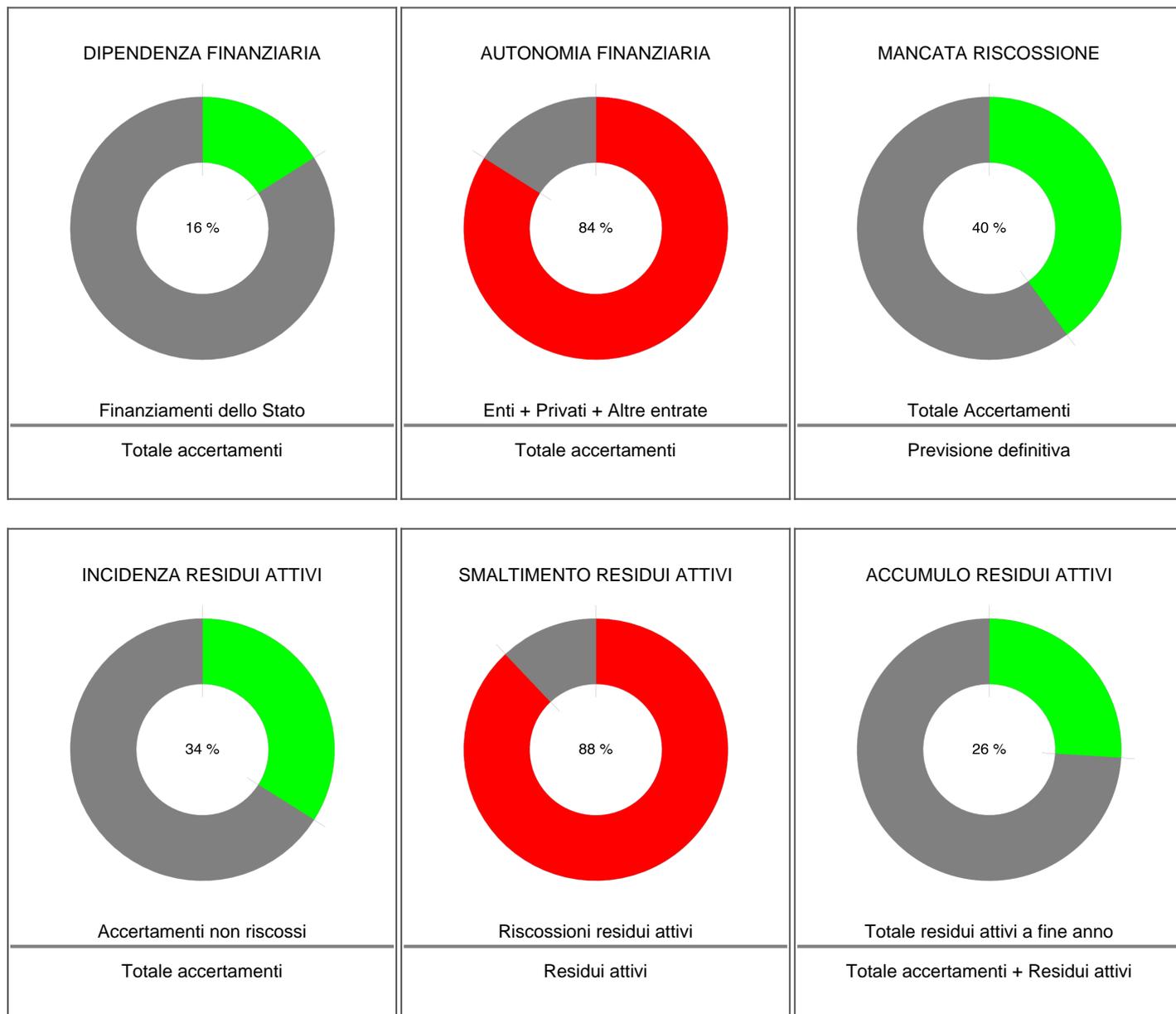
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



## 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**  
**IC IST.COMPR. OGLIASTRO**

84061 OGLIASTRO CILENTO (SA) VIA S.LEONARDO, 6 C.F. 81001650654 C.M. SAIC83200V



## 5. Conclusioni

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

ØConsiderato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;

ØConsiderata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;

ØConsiderato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

ØConsiderate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

[Luogo] Data: **25-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**rag.Franca Cernelli**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.Vincenzo Rendina**