



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 27/02/2019 con provvedimento n. 1 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	625.269,00	Programmazione definitiva	561.414,84	<i>Disp. fin. da programmare</i> 63.854,16
Accertamenti	347.656,66	Impegni	380.933,27	<i>Disavanzo di competenza</i> 33.276,61
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				169.013,96
Riscossioni competenza residui (B)	429.764,34	Pagamenti competenza residui (C)	367.464,60	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				231.313,70
Somme rimaste da riscuotere (E)	40.363,14	Somme rimaste da pagare (F)	29.167,55	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 11.195,59
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	35.300,17	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	14.058,91	
Totale residui attivi (I=E+G)	75.663,31	Totale residui passivi (L=F+H)	43.226,46	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 32.436,85



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	290.659,41	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	102.466,09	102.858,26	100,38 %
4. Finanziamenti dalla Regione	13.939,20	13.939,20	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	139.533,69	139.533,69	100,00 %
6. Contributi da privati	78.431,91	84.234,81	107,40 %
8. Rimborsi e restituzione somme	146,54	146,54	100,00 %
12. Altre entrate	92,16	6.944,16	7.534,90 %
Totale Entrate	625.269,00	347.656,66	
Disavanzo di competenza		33.276,61	
Totale a pareggio		380.933,27	



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	290.659,41	0,00	290.659,41
	1	Non vincolato	84.809,10	0,00	84.809,10
	2	Vincolato	205.850,31	0,00	205.850,31

L'avanzo di amministrazione era composto in parte da crediti nei confronti dello stato relativi alle retribuzioni dei supplenti brevi. Tutti i vecchi crediti nei confronti del MI sono stati saldati.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	63.027,46	102.466,09	102.858,26	102.858,26	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	44.346,80	73.911,33	73.911,33	73.911,33	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.680,66	28.554,76	28.946,93	28.946,93	0,00

Le somme previste sono state accertate e risosse. Sono stati erogati a fine dicembre dei fondi non previsti , per €392,17, per i quali non è stato possibile iscrivere variazioni al programma annuale entro il 30/11/2019. Tali fondi sono stati iscritti come disponibilità da destinare.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	13.939,20	13.939,20	13.939,20	9.757,44	4.181,76
	4	Altri finanziamenti vincolati	13.939,20	13.939,20	13.939,20	9.757,44	4.181,76

Non sono ancora stati erogati i fondi a saldo dell'integrazione 2018/19 da parte della Regione Lazio.

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	125.671,09	139.533,69	139.533,69	104.398,85	35.134,84
	3	Comune non vincolati	0,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	0,00
	4	Comune vincolati	125.671,09	135.233,69	135.233,69	100.098,85	35.134,84

Sono stati erogati dal Comune di Mentana premi a favore degli alunni della scuola per un totale di €4.300, tali premi sono stati utilizzati per organizzare visite guidate. Una parte dei fondi comunali per l'integrazione alunni disabili 2018/19



non è stato ancora erogato.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	26.500,00	78.431,91	84.234,81	83.234,81	1.000,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.840,00	9.307,40	8.747,40	560,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	46.542,41	46.805,91	46.805,91	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	17.534,50	17.534,50	17.094,50	440,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	6,00	6,00	6,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	10.509,00	10.581,00	10.581,00	0,00

Con riferimento ai contributi volontari voce 6/1, sono stati previsti € 3.840,00 ma , al dicembre sono stati accertati €5.467,40 in più. Alla voce 6/4 visite guidate sono stati accertati €263,50 in più rispetto a quanto previsto (€46.542,41), la somma è relativa ad un versamento per una visita guidata organizzata successivamente all'ultima variazione. Alla voce 6/10 relativa al progetto trinity sono stato riscossi €72,00 in più rispetto a quanto previsto (€10.509,00). Non si rilevano scostamenti alle voci 6/5 e 6/6 tra le somme previste e accertate.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	146,54	146,54	100,00	46,54
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	146,54	146,54	100,00	46,54

Sono stati versati erroneamente sul c/c/p della scuola €100,00 che sono stati restituiti a richiesta. E' previsto il rimborso di €46,47 da parte di una docente per un erroneo versamento.

12 - Altre entrate

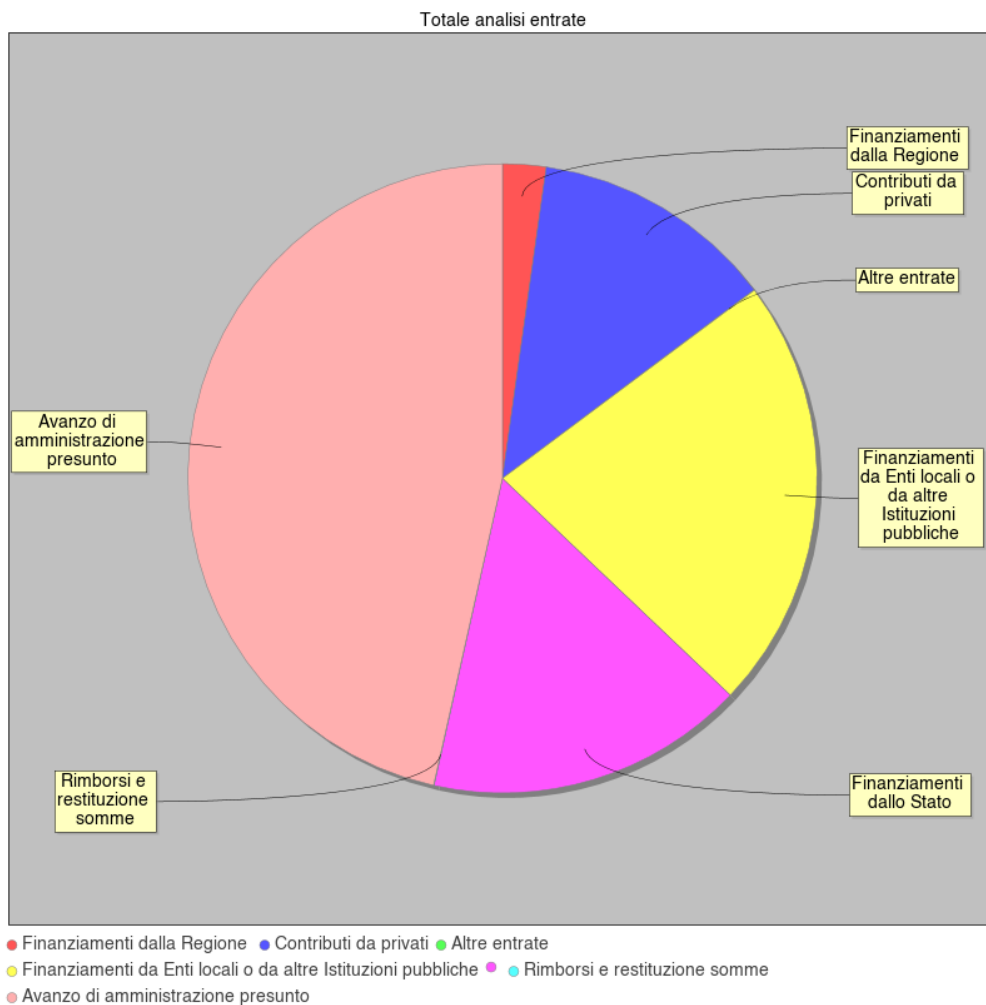
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,02	92,16	6.944,16	6.944,16	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	2,16	2,16	2,16	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	90,00	6.942,00	6.942,00	0,00

a titolo di interessi sono stati incassati €2,16. A causa di un errore del tesoriere Poste Italiane non è stato effettuato il bonifico per la polizza di assicurazione degli alunni, il pagamento è stato riaccredito sul conto della scuola ed incassato come altra entrata in 12/3. La compagnia assicuratrice è stata contattata dal DSGA per regolarizzare il pagamento. Sono stati incassati €90,00 da SKY Italia a titolo di versamento senza causa.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	290.659,41



Finanziamenti dallo Stato	102.466,09
Finanziamenti dalla Regione	13.939,20
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	139.533,69
Contributi da privati	78.431,91
Rimborsi e restituzione somme	146,54
Altre entrate	92,16





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	302.317,19	208.877,02	69,09 %
P. Progetti	258.597,65	172.056,25	66,53 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	561.414,84	380.933,27	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		380.933,27	



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 amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	189.953,03	112.364,16	302.317,19	208.877,02	186.144,39	22.732,63	308.293,12	99.416,10
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	69.663,31	50.109,47	119.772,78	114.052,12	99.784,19	14.267,93	124.873,21	10.821,09
	2	Funzionamento amministrativo	57.137,74	5.976,24	63.113,98	12.066,25	12.066,25	0,00	63.653,98	51.587,73
	3	Didattica	45.945,87	20.436,04	66.381,91	32.216,93	23.788,73	8.428,20	66.453,91	34.236,98
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.157,39	35.842,41	51.999,80	50.494,23	50.457,73	36,50	52.263,30	1.769,07
	6	Attività di orientamento	1.048,72	0,00	1.048,72	47,49	47,49	0,00	1.048,72	1.001,23

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	245.035,05	13.562,60	258.597,65	172.056,25	165.621,33	6.434,92	318.460,96	146.404,71
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	9.916,76	0,00	9.916,76	6.548,68	6.548,68	0,00	20.416,76	13.868,08
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	230.187,44	9.562,60	239.750,04	159.474,41	153.039,49	6.434,92	289.113,35	129.638,94
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.930,85	4.000,00	8.930,85	6.033,16	6.033,16	0,00	8.930,85	2.897,69

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

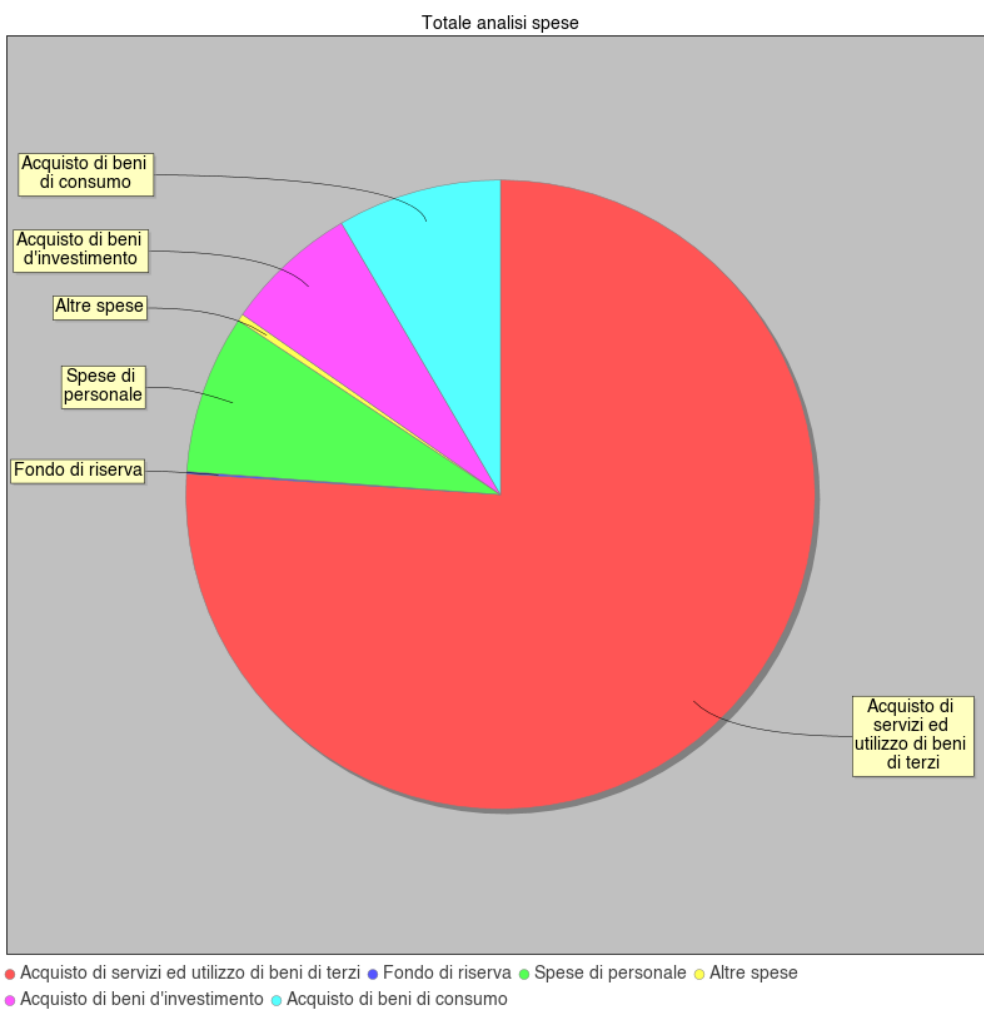
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + 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	35.574,00
Acquisto di beni di consumo	44.053,28
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	445.373,04
Acquisto di beni d'investimento	32.968,71
Altre spese	1.607,81
Rimborsi e poste correttive	1.338,00
Fondo di riserva	500,00





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: LAZIO
IC MENTANA "VIA PARIBENI, 10"

00013 MENTANA (RM) VIA ROBERTO PARIBENI N. 10 C.F. 97567390584 C.M. RMIC8CB00B



5. Conclusioni

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

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Gabriella Pelosi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

ANNA FOGGIA