



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.

La predisposizione annuale del Progetto dell'Offerta Formativa ha tenuto conto delle possibilità economiche della Scuola, calcolate in base a quanto erogato dal Ministero dell'Istruzione, nonché degli impegni di finanziamento che le Amministrazioni Comunali hanno assunto con il Dirigente in sede di convenzione annuale; l'impegno costante della nostra attività amministrativa è stato quello di realizzare una giusta calibratura fra disponibilità economica e progetti di spesa.

E' stato possibile proseguire nello svolgimento dei Progetti di durata pluriennale, il Progetto Lingue straniere per l'approfondimento dello studio dell'inglese con insegnanti di madrelingua, il progetto Screening DSA, il progetto Trinity, il progetto Porcospini per la prevenzione degli abusi sui minori, le uscite didattiche.

La maggior parte delle risorse economiche a disposizione della Scuola è servita a garantire lo svolgimento della didattica ordinaria e a coprire le spese di funzionamento amministrativo.

I risultati complessivi raggiunti sono da ritenersi sicuramente soddisfacenti e non si discostano dalla quelli delineati e attesi in sede di previsione.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	180.705,58	Programmazione definitiva	180.705,58	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	106.055,63	Impegni	98.921,47	<i>Avanzo di competenza</i> 7.134,16
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				88.138,22
Riscossioni competenza residui (B)	106.055,63	Pagamenti competenza residui (C)	98.921,47	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				95.272,38
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 0,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,29	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	8.816,96	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,29	Totale residui passivi (L=F+H)	8.816,96	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -8.816,67



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	74.649,95	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	35.034,98	35.034,98	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.161,46	30.161,46	100,00 %
6. Contributi da privati	40.677,92	40.677,92	100,00 %
12. Altre entrate	181,27	181,27	100,00 %
Totale Entrate	180.705,58	106.055,63	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	106.055,63	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BOSISIO PARINI

23842 BOSISIO PARINI (LC) VIA A. APPIANI N.10 C.F. 82003400130 C.M. LCIC81000X

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	74.649,95	0,00	74.649,95
	1	Non vincolato	45.433,01	0,00	45.433,01
	2	Vincolato	29.216,94	0,00	29.216,94

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	12.917,32	35.034,98	35.034,98	35.034,98	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.917,32	19.735,12	19.735,12	19.735,12	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	15.299,86	15.299,86	15.299,86	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	23.566,32	30.161,46	30.161,46	30.161,46	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	645,46	645,46	645,46	0,00
	4	Comune vincolati	23.566,32	29.000,00	29.000,00	29.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	516,00	516,00	516,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	15.723,00	40.677,92	40.677,92	40.677,92	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.594,50	10.356,32	10.356,32	10.356,32	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	1.264,00	1.264,00	1.264,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	723,00	1.023,00	1.023,00	1.023,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	240,00	240,00	240,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.405,50	17.454,60	17.454,60	17.454,60	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	0,00

12 - Altre entrate



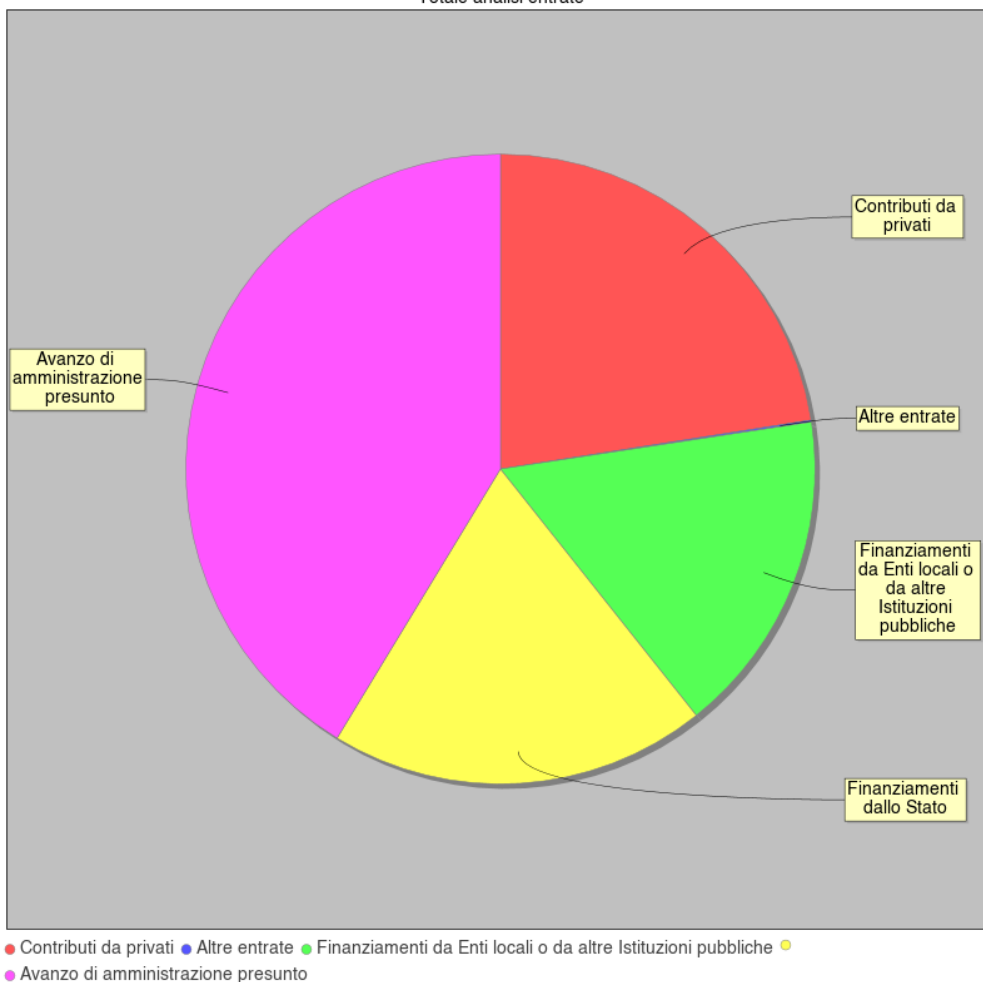
Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BOSISIO PARINI

23842 BOSISIO PARINI (LC) VIA A. APPIANI N.10 C.F. 82003400130 C.M. LCIC81000X

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,02	181,27	181,27	181,27	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	181,25	181,25	181,25	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	74.649,95
Finanziamenti dallo Stato	35.034,98
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.161,46
Contributi da privati	40.677,92
Altre entrate	181,27

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	139.553,66	68.102,87	48,80 %
P. Progetti	40.951,92	30.818,60	75,26 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	180.705,58	98.921,47	
Avanzo di competenza		7.134,16	
Totale a pareggio		106.055,63	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BOSISIO PARINI

23842 BOSISIO PARINI (LC) VIA A. APPIANI N.10 C.F. 82003400130 C.M. LCIC81000X

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	108.440,01	31.113,65	139.553,66	68.102,87	68.102,87	0,00	139.553,66	71.450,79
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.420,42	18.844,10	57.264,52	25.459,62	25.459,62	0,00	57.264,52	31.804,90
	2	Funzionamento amministrativo	25.377,21	2.595,84	27.973,05	20.846,81	20.846,81	0,00	27.973,05	7.126,24
	3	Didattica	32.833,50	6.760,52	39.594,02	10.399,69	10.399,69	0,00	39.594,02	29.194,33
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.328,88	2.839,80	14.168,68	10.916,75	10.916,75	0,00	14.168,68	3.251,93
	6	Attività di orientamento	480,00	73,39	553,39	480,00	480,00	0,00	553,39	73,39

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	18.216,60	22.735,32	40.951,92	30.818,60	30.818,60	0,00	40.951,92	10.133,32
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.658,57	15.746,32	21.404,89	18.947,39	18.947,39	0,00	21.404,89	2.457,50
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.063,75	6.989,00	14.052,75	8.214,53	8.214,53	0,00	14.052,75	5.838,22
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.405,50	0,00	1.405,50	1.404,19	1.404,19	0,00	1.405,50	1,31
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.088,78	0,00	4.088,78	2.252,49	2.252,49	0,00	4.088,78	1.836,29

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

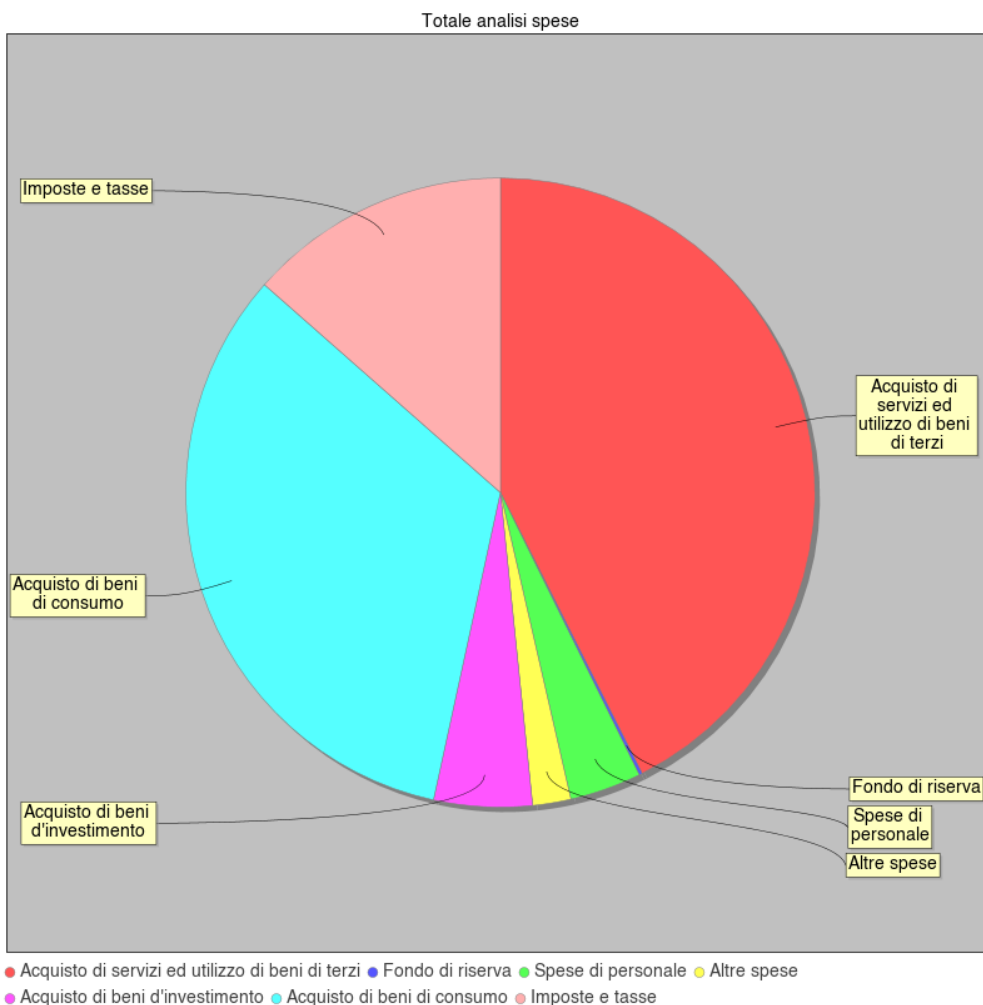
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BOSISIO PARINI

23842 BOSISIO PARINI (LC) VIA A. APPIANI N.10 C.F. 82003400130 C.M. LCIC81000X

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	5.185,63
Acquisto di beni di consumo	49.796,84
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	88.621,74
Acquisto di beni d'investimento	14.199,90
Altre spese	2.549,11
Imposte e tasse	20.152,36
Fondo di riserva	200,00





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

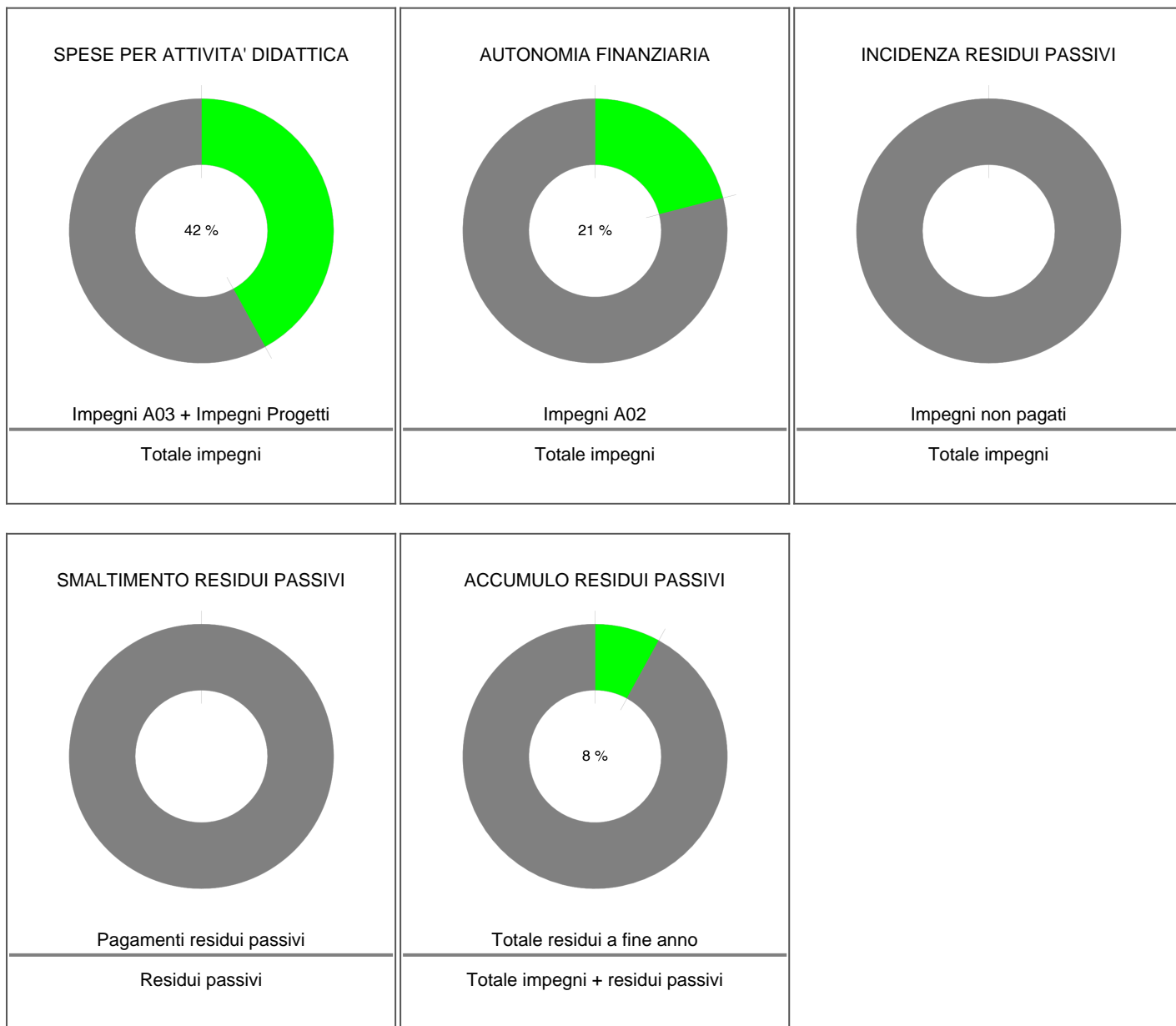
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: LOMBARDIA
IC I.C. BOSISIO PARINI

23842 BOSISIO PARINI (LC) VIA A. APPIANI N.10 C.F. 82003400130 C.M. LCIC81000X



5. Conclusioni

L'impiego delle risorse finanziarie è stato realizzato secondo il criterio dell'ottimizzazione delle stesse, in modo tale da ottenere un effettivo miglioramento dei risultati, sia sul piano organizzativo sia su quello didattico.

Per quanto attiene alle spese effettuate dalla Scuola, si precisa che l'ammontare dei mandati di pagamento per ogni aggregato di spesa è stato contenuto entro i limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.

I singoli mandati di pagamento sono stati emessi esclusivamente a favore dei diretti beneficiari e sono stati tutti regolarmente documentati e quietanzati.

Si dichiara altresì che non esiste e non è mai esistita alcuna gestione di fondi fuori bilancio e che nell'anno 2019 non sono stati acquisiti fondi con il contributo volontario delle famiglie.

Il Fondo economale per le minute spese non è stato costituito.

[Luogo] Data: **13-05-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Angelo Buccio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Orsola Moro