



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 30/01/2019 con provvedimento n. 11 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	1.411.057,56	Programmazione definitiva	1.395.795,48	<i>Disp. fin. da programmare</i> 15.262,08
Accertamenti	948.693,30	Impegni	1.026.908,57	<i>Disavanzo di competenza</i> 78.215,27
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				400.013,04
Riscossioni competenza residui (B)	1.087.615,19	Pagamenti competenza residui (C)	1.135.282,31	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				352.345,92
Somme rimaste da riscuotere (E)	26.855,21	Somme rimaste da pagare (F)	8.823,44	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 18.031,77
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	26.855,21	Totale residui passivi (L=F+H)	8.823,44	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 18.031,77



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	462.364,26	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	88.099,38	88.099,38	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	124.862,09	124.862,09	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	235.445,30	235.445,30	100,00 %
6. Contributi da privati	500.278,65	500.278,65	100,00 %
12. Altre entrate	7,88	7,88	100,00 %
Totale Entrate	1.411.057,56	948.693,30	
Disavanzo di competenza		78.215,27	
Totale a pareggio		1.026.908,57	



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	462.364,26	0,00	462.364,26
	1	Non vincolato	87.010,00	0,00	87.010,00
	2	Vincolato	375.354,26	0,00	375.354,26

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	88.099,38	88.099,38	61.244,17	26.855,21
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	88.099,38	88.099,38	61.244,17	26.855,21

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	57.639,46	124.862,09	124.862,09	124.862,09	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.292,66	36.181,93	36.181,93	36.181,93	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	14.640,40	14.640,40	14.640,40	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	44.346,80	74.039,76	74.039,76	74.039,76	0,00

Entrate da parte del Miur relative al funzionamento amministrativo, spese di pulizia per gli appalti storici

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	200.000,00	235.445,30	235.445,30	235.445,30	0,00
	4	Comune vincolati	200.000,00	235.445,30	235.445,30	235.445,30	0,00

Versamento da parte del Comune di Roma per mensa autogestita; Piccola manutenzione edifici.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	364.000,00	500.278,65	500.278,65	500.278,65	0,00



	2	Contributi per iscrizione alunni	6.000,00	19.935,00	19.935,00	19.935,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	300.000,00	422.713,62	422.713,62	422.713,62	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	46.000,00	39.299,10	39.299,10	39.299,10	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.224,60	6.224,60	6.224,60	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	621,69	621,69	621,69	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	6.000,00	11.484,64	11.484,64	11.484,64	0,00

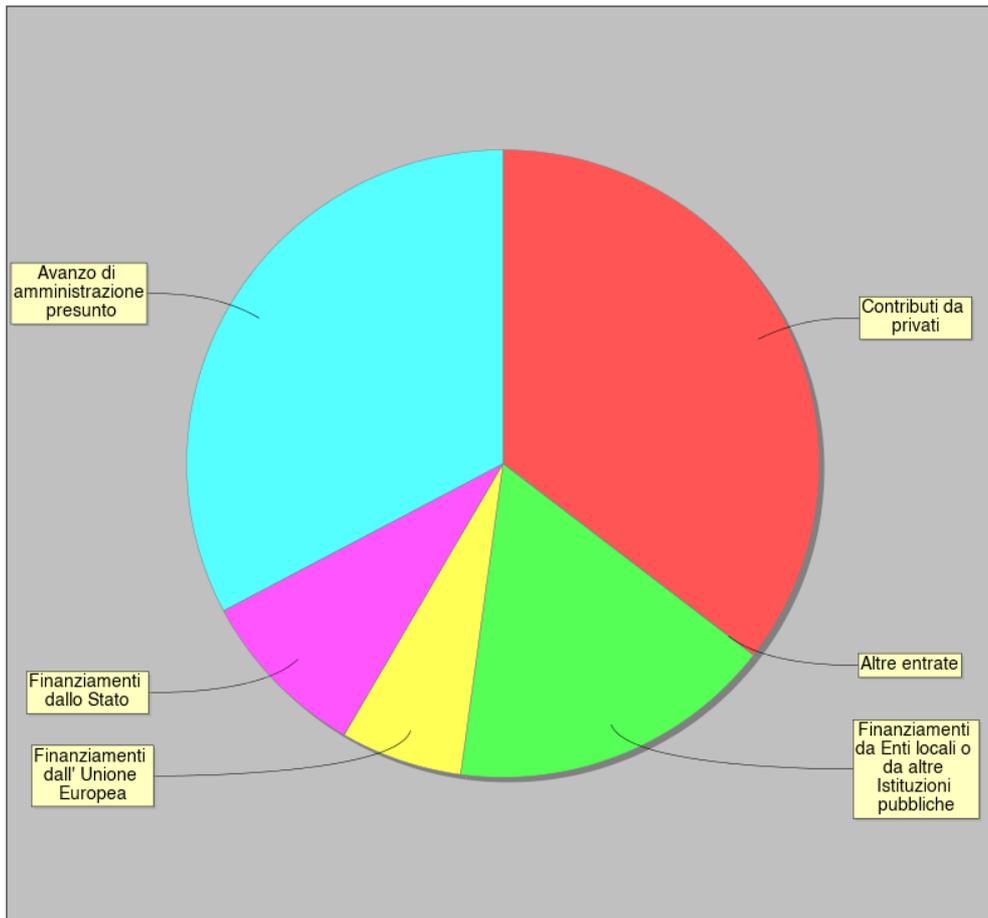
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	7,88	7,88	7,88	7,88	0,00
	1	Interessi	7,67	7,67	7,67	7,67	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,21	0,21	0,21	0,21	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	462.364,26
Finanziamenti dall' Unione Europea	88.099,38
Finanziamenti dallo Stato	124.862,09
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	235.445,30
Contributi da privati	500.278,65
Altre entrate	7,88



Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



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	271.421,16	162.290,17	59,79 %
P. Progetti	1.123.374,32	864.618,40	76,97 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.395.795,48	1.026.908,57	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		948.693,30	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IC IC VIA P.A. MICHELI

00197 ROMA (RM) VIA P.A.MICHELI 21 C.F. 97713770580 C.M. RMIC8D8001

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	204.908,50	66.512,66	271.421,16	162.290,17	162.290,17	0,00	271.921,16	109.630,99
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	87.397,03	44.904,93	132.301,96	85.159,91	85.159,91	0,00	132.301,96	47.142,05
	2	Funzionamento amministrativo	49.636,08	25.520,20	75.156,28	34.751,57	34.751,57	0,00	75.656,28	40.904,71
	3	Didattica	20.543,41	1.578,51	22.121,92	2.650,60	2.650,60	0,00	22.121,92	19.471,32
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	46.000,00	-5.619,41	40.380,59	39.556,09	39.556,09	0,00	40.380,59	824,50
	6	Attività di orientamento	1.331,98	128,43	1.460,41	172,00	172,00	0,00	1.460,41	1.288,41

Spese per pulizie appalti storici, funzionamento amministrativo della segreteria (contratto linea internet segreteria e wifi in tutti i plessi, toner stampanti, noleggio fotocopiatrice, spese di gestione del conto bancario), spese per visite fiscali, minute spese, corso aggiornamento docenti.

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	862.841,02	260.533,30	1.123.374,32	864.618,40	855.794,96	8.823,44	1.289.844,64	425.226,24
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	229.500,00	14.275,00	243.775,00	218.937,54	210.114,10	8.823,44	311.875,00	92.937,46
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	632.340,97	246.258,30	878.599,27	645.680,86	645.680,86	0,00	976.969,59	331.288,73
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,05	0,00	1.000,05	0,00	0,00	0,00	1.000,05	1.000,05

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

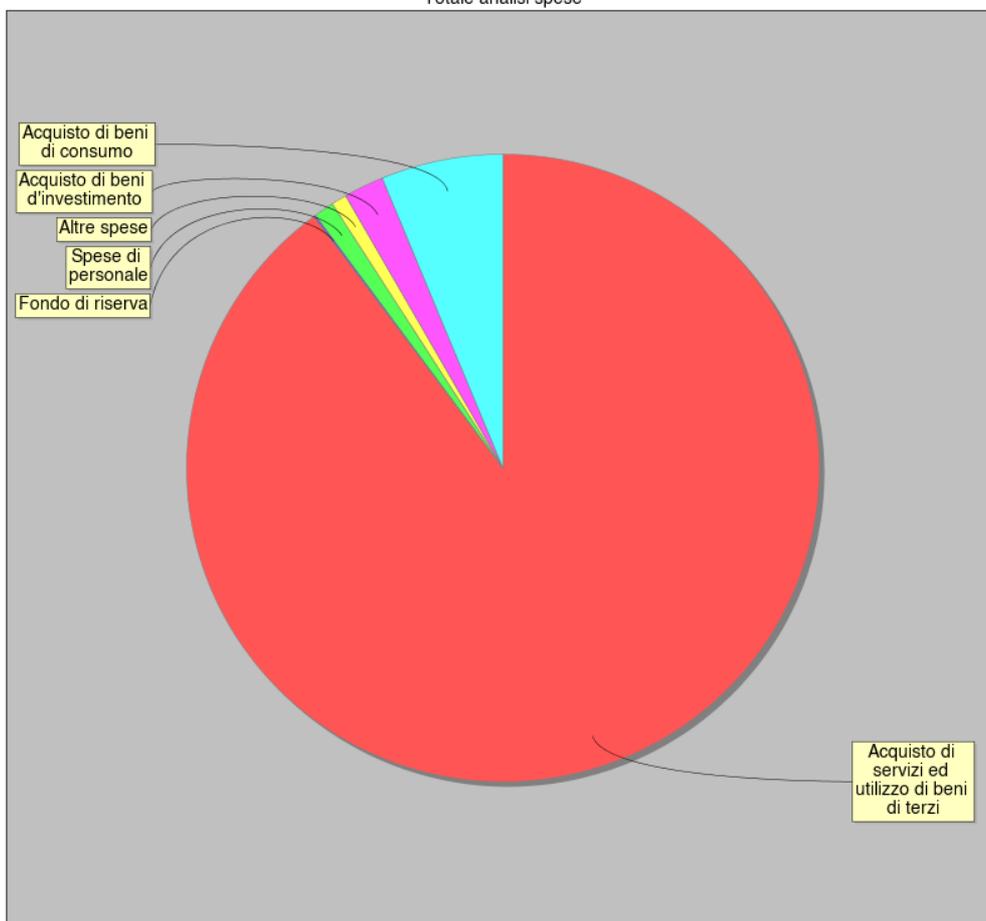
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	43.105,83
Acquisto di beni di consumo	91.063,50
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.227.006,26
Acquisto di beni d'investimento	28.287,48
Altre spese	5.332,41
Fondo di riserva	1.000,00

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



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 IC VIA P.A. MICHELI
00197 ROMA (RM) VIA P.A.MICHELI 21 C.F. 97713770580 C.M. RMIC8D8001



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **13-03-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Enzo Paoletti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Pia Maria Nuccitelli