



## 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 13/03/2019 con provvedimento n. 3 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	232.514,16	Programmazione definitiva	218.162,34	<i>Disp. fin. da programmare</i> 14.351,82
Accertamenti	95.181,18	Impegni	97.058,26	<i>Disavanzo di competenza</i> 1.877,08
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				69.633,92
Riscossioni competenza residui (B)	143.497,80	Pagamenti competenza residui (C)	98.486,14	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				114.645,58
Somme rimaste da riscuotere (E)	200,00	Somme rimaste da pagare (F)	176,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 24,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	22.077,82	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.291,50	
Totale residui attivi (I=E+G)	22.277,82	Totale residui passivi (L=F+H)	1.467,50	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 20.810,32



### 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	137.332,98	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	12.854,59	12.854,59	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	1.200,00	1.200,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	53.676,57	53.676,57	100,00 %
6. Contributi da privati	23.939,20	23.939,20	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	3.510,79	3.510,79	100,00 %
12. Altre entrate	0,03	0,03	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>232.514,16</b>	<b>95.181,18</b>	
Disavanzo di competenza		1.877,08	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>97.058,26</b>	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI MONTERENZIO

40050 MONTERENZIO (BO) VIA OLGNANO 1 C.F. 91201620373 C.M. BOIC84800Q

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	137.332,98	0,00	137.332,98
	1	Non vincolato	68.806,21	0,00	68.806,21
	2	Vincolato	68.526,77	0,00	68.526,77

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	8.272,66	12.854,59	12.854,59	12.854,59	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.272,66	12.767,44	12.767,44	12.767,44	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	87,15	87,15	87,15	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	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	28.000,00	53.676,57	53.676,57	53.676,57	0,00
	3	Comune non vincolati	13.700,00	18.766,12	18.766,12	18.766,12	0,00
	4	Comune vincolati	14.300,00	34.910,45	34.910,45	34.910,45	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	960,00	23.939,20	23.939,20	23.739,20	200,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	5.692,50	5.692,50	5.692,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.436,00	3.436,00	3.236,00	200,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	604,00	604,00	604,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.857,00	2.857,00	2.857,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	711,00	711,00	711,00	0,00



	1	Contributi volontari da famiglie	960,00	10.638,70	10.638,70	10.638,70	0,00

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	3.510,79	3.510,79	3.510,79	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	3.230,79	3.230,79	3.230,79	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	280,00	280,00	280,00	0,00

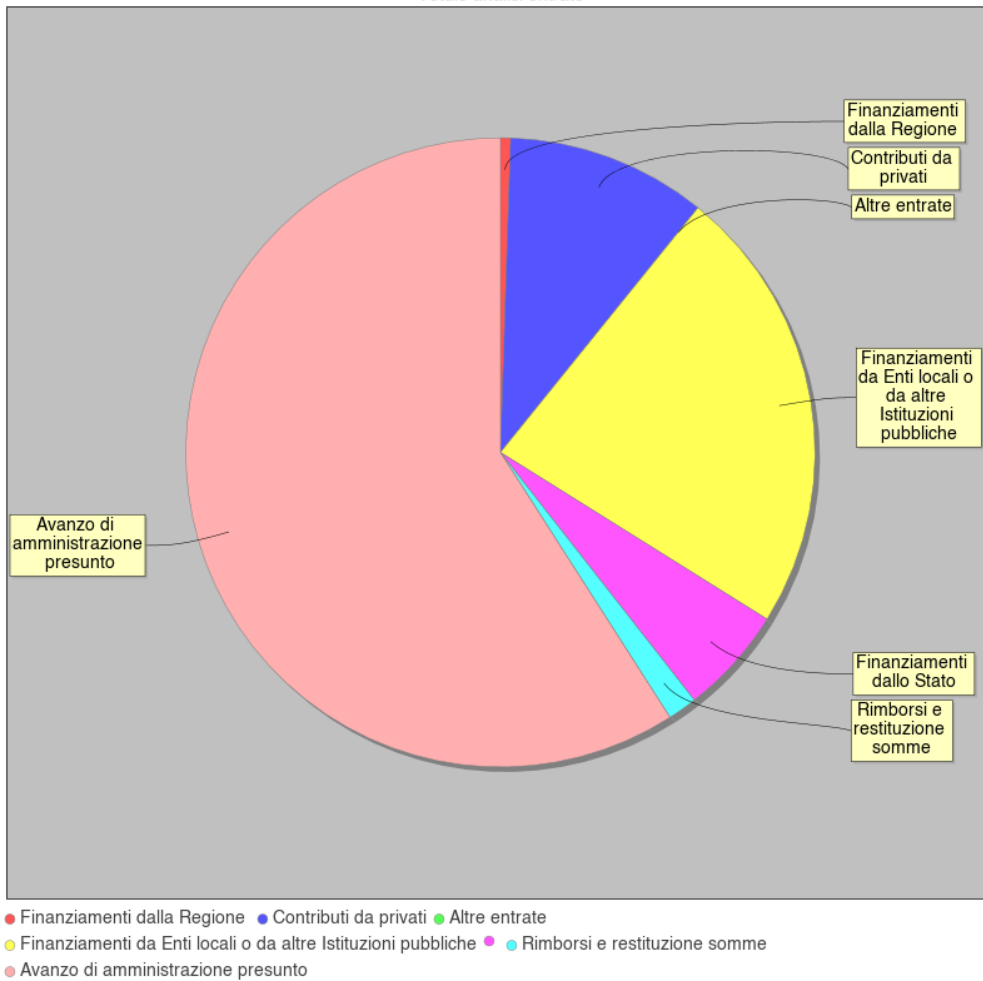
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	1	Interessi	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	137.332,98
Finanziamenti dallo Stato	12.854,59
Finanziamenti dalla Regione	1.200,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	53.676,57
Contributi da privati	23.939,20
Rimborsi e restituzione somme	3.510,79
Altre entrate	0,03



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	77.338,79	39.594,03	51,20 %
P. Progetti	140.623,55	57.464,23	40,86 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	218.162,34	97.058,26	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		97.058,26	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI MONTERENZIO

40050 MONTERENZIO (BO) VIA OLGNANO 1 C.F. 91201620373 C.M. BOIC84800Q

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	53.242,28	24.096,51	77.338,79	39.594,03	39.418,03	176,00	54.566,79	14.972,76
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	3.230,79	3.230,79	0,00	0,00	0,00	3.230,79	3.230,79
	2	Funzionamento amministrativo	32.996,93	7.043,28	40.040,21	15.980,35	15.804,35	176,00	26.268,21	10.287,86
	3	Didattica	9.051,31	7.194,94	16.246,25	10.620,67	10.620,67	0,00	16.246,25	5.625,58
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.194,04	6.627,50	17.821,54	12.993,01	12.993,01	0,00	8.821,54	-4.171,47

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	119.055,72	21.567,83	140.623,55	57.464,23	57.464,23	0,00	189.140,17	131.675,94
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	37.334,24	20.367,83	57.702,07	38.500,26	38.500,26	0,00	57.702,07	19.201,81
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	80.108,86	1.200,00	81.308,86	18.323,97	18.323,97	0,00	129.825,48	111.501,51
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.612,62	0,00	1.612,62	640,00	640,00	0,00	1.612,62	972,62

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

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	75.591,90



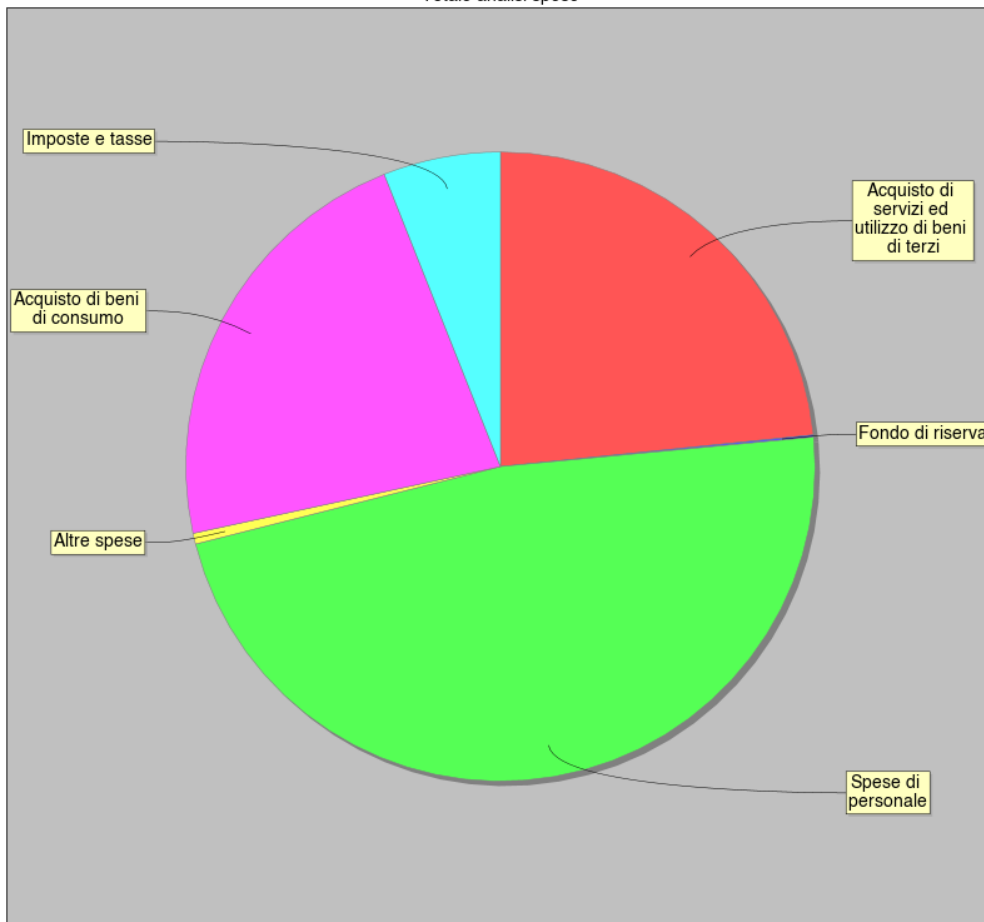


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA  
IC I.C. DI MONTERENZIO

40050 MONTERENZIO (BO) VIA OLGNANO 1 C.F. 91201620373 C.M. BOIC84800Q

Acquisto di beni di consumo	60.917,10
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	65.243,90
Altre spese	1.245,11
Imposte e tasse	11.733,54
Rimborsi e poste correttive	3.230,79
Fondo di riserva	200,00

Totale analisi spese



● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese  
● 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

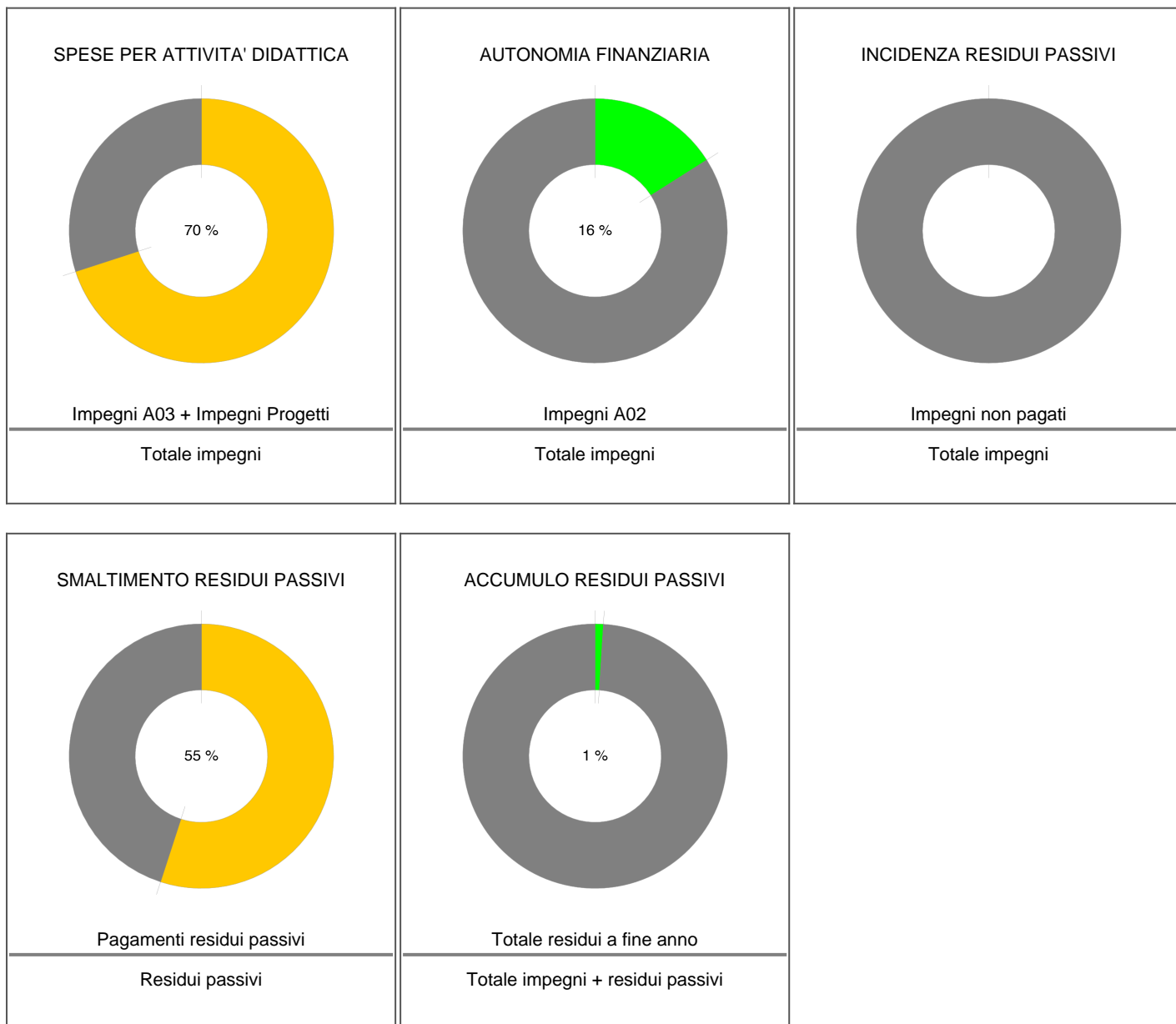
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA**  
**IC I.C. DI MONTERENZIO**

40050 MONTERENZIO (BO) VIA OLGNANO 1 C.F. 91201620373 C.M. BOIC84800Q



## **5. Conclusioni**

Si dichiara di non aver avuto gestioni fuori bilancio.

Si dichiara, inoltre, di non aver attivato il fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2019.

L'Istituto Comprensivo di Monterenzio non è titolare di Conto Corrente Postale.

[Luogo] Data: **17-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dr. Paolo Diana**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dr.ssa Antonella Vaccara**