



Ministero dell'Istruzione
 UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
 ISTITUTO COMPRENSIVO " VIA DELLA TECNICA "
 VIA DELLA TECNICA, 3
 00071 POMEZIA (RM)
 Codice Fiscale: 97713590582 Codice Meccanografico: RMIC8D400N

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 16/12/2019 con provvedimento n. 89 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	529.121,95	Programmazione definitiva	332.015,84	<i>Disp. fin. da programmare</i> 197.106,11
Accertamenti	226.529,27	Impegni	202.097,52	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 24.431,75
competenza	180.896,44	competenza	183.319,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	35.150,58	Pagamenti	42.341,51	-9.614,00
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	45.632,83	Somme rimaste da pagare	18.778,01	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 26.854,82
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	502.638,63	Residui non pagati anni precedenti	253.174,61	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	548.271,46	Totale residui passivi	271.952,62	<i>Sbilancio residui (b)</i> 276.318,84
			Saldo cassa iniziale (c)	90.996,52
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 357.701,36

DATI GENERALI SCUOLA INFANZIA PRIMARIA DECONDARIA 1° GRADO

Sedi:

L'Istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
3	5	8	164	62	99	161	7	20,00

.....

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (j=e-i)	Media alunni per classe (k/d)
Prime		2	5	7	150		48	101	149	10	1	21
Seconde			4	6	129		40	86	126	10	3	21
Terze			5	8	164		63	100	163	12	1	20
Quarte			3	6	126		53	70	123	7	3	20
Quinte			4	6	142		44	95	139	3	3	23
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	12	21	33	711	0	248	452	700	42	0	0
Prime		11		11	245		239		239	13	6	0
Seconde		11		11	245		242		242	18	3	0
Terze		10		10	205		201		201	10	4	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	32	0	32	695	0	682	0	682	410	13	0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	100
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	24
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	24
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	196
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	23

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	340.338,48	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	96.127,33	132.984,62	138,34%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.550,16	22.316,16	143,51%
Contributi da privati	77.105,98	71.228,48	92,38%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,01	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	529.121,95	226.529,27	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		226.529,27	

(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2019.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 - Non vincolato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello I. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 - Vincolato

Previsione iniziale € 340.338,48
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 340.338,48
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello I. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 – Finanziamenti dallo Stato]

02 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 66.562,80
 Variazioni in corso d'anno € 29.564,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/11/2019	3	E	29.564,53	ASSESTAMENTO A2 A1 A3

Previsione definitiva € 96.127,33
 Somme accertate € 132.984,62
 Riscosso € 109.567,95
 Rimaste da riscuotere € 23.416,67 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

03 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello I. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 03 – Comune non vincolati

Previsione Iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 04 – Comune vincolati

Previsione Iniziale € 15.550,16
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 15.550,16
 Somme accertate € 22.216,16
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 22.216,16 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) protocollo d'intesa € 10.050,00 - 02) La Casa di Tutti € 5.500,16

Annotazioni:

03 / 05 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione Iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 100,00
 Riscosso € 100,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[04 - Contributi da privati]

04 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.000,00

Somme accertate € 341,50

Riscosso € 341,50

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 02 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 50.000,00

Variazioni in corso d'anno € 9.405,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2019	2	E	9.405,98	Maggiori entrate contributi famiglie per viaggi istruzione

Previsione definitiva € 59.405,98

Somme accertate € 61.772,23

Riscosso € 61.772,23

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 03 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme accertate € 633,75

Riscosso € 633,75

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 04 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04/ 05 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2019	1	C	1.000,00	CONTRIBUTO DITTA DOMA

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 1.336,00
Riscosso € 1.336,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04/ 6 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 20.700,00
Variazioni in corso d'anno € -12.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2019	1	E	-12.000,00	Minore accertamento per progetto Sport Campus 2019 non realizzato

Previsione definitiva € 8.700,00
Somme accertate € 7.145,00
Riscosso € 7.145,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[5 - Altre entrate]

05/ 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellbera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,01	
Riscosso	€	0,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	216.553,97	179.649,80	82,96%
Progetti	115.399,07	22.447,72	19,45%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	62,80	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	332.015,84	202.097,52	
Avanzo di competenza		24.431,75	
Totale a pareggio		226.529,27	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01.1 - Funzionamento generale

FUNZIONAMENTO GENERALE

Previsione iniziale	€	14.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellbera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2019	3	E	2/1	14,61	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	2/3	651,65	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/2	-569,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/6	10,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/11	-756,06	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	4/3	627,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	5/1	21,80	ASSESTAMENTO A2 A1 A3

Previsione definitiva	€	14.200,00	
Somme impegnate	€	13.325,04	
Pagato	€	7.529,04	
Rimasto da pagare	€	5.796,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.956,09	
Residua disponibilità finanz	€	-3.368,95	

Annotazioni:

Attività - A01.2 - Decoro scuola-Manutenzione

Decoro scuola-Manutenzione

Previsione Iniziale € 48.546,80
Variazioni in corso d'anno € 29.564,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2019		E	2/3	1.494,00	ASSESTAMENTO A01.2
27/06/2019		E	3/6	-1.800,00	ASSESTAMENTO A01.2
27/06/2019		E	4/3	306,00	ASSESTAMENTO A01.2 \
04/11/2019	3	E	2/3	-15,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/6	15,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/10	29.564,53	ASSESTAMENTO A2 A1 A3

Previsione definitiva € 78.111,33
Somme Impegnate € 69.688,94
Pagato € 69.688,94
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 78.111,33
Residua disponibilità finanz € 8.422,39

Annotazioni:

Attività - A01.6 - protocollo d'intesa comune di pomezia

protocollo d'intesa comune di pomezia

Previsione Iniziale € 21.832,12
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2019		E	2/1	1.976,00	ASSESTAMENTO A01.6 -PROT.INTESA COMUNE POMEZIA
30/06/2019		E	3/2	-1.976,00	ASSESTAMENTO A01.6 -PROT.INTESA COMUNE POMEZIA

Previsione definitiva € 21.832,12
Somme Impegnate € 13.444,67
Pagato € 13.444,67
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 21.832,12
Residua disponibilità finanz € 8.387,45

Annotazioni:

Attività - A01.9 - SICUREZZA

SICUREZZA

Previsione Iniziale € 5.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2019	3	E	2/3	505,76	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/2	-639,04	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/5	133,28	ASSESTAMENTO A2 A1 A3

Previsione definitiva	€	5.000,00	
Somme impegnate	€	808,77	
Pagato	€	445,21	
Rimasto da pagare	€	363,56	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	4.191,23	

Annotazioni:

Attività - A02.4 - funzionamento amministrativo

funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	17.212,00
Variazioni in corso d'anno	€	-2.914,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2019	3	E	2/1	-379,55	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	2/3	379,55	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/1	660,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/6	427,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/7	257,49	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/8	-233,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/13	-233,93	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	4/3	-900,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	5/1	22,44	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
18/12/2019		E	7/1	-2.914,88	Assestamento A3

Previsione definitiva	€	14.297,12	
Somme impegnate	€	8.447,06	
Pagato	€	4.063,46	
Rimasto da pagare	€	4.383,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.297,12	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.850,06	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - funzionamento didattico generale

funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	9.867,34
Variazioni in corso d'anno	€	2.914,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2019	3	E	2/1	961,70	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	2/2	-961,70	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	2/3	1.400,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
04/11/2019	3	E	3/2	-1.400,00	ASSESTAMENTO A2 A1 A3
18/12/2019		E	2/3	2.914,88	Assestamento A3

Previsione definitiva	€	12.782,22	
Somme impegnate	€	10.737,24	
Pagato	€	5.406,39	
Rimasto da pagare	€	5.330,85	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.282,22	
Residua disponibilità finanziarie	€	-455,02	

Annotazioni:

Attività - A03.8 - Assistenza disabilità

Assistenza disabilità

Previsione iniziale € 7.603,20
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellbera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 7.603,20
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.603,20
 Residua disponibilità finanz € 7.603,20

Annotazioni:

Attività - A05.5 - uscite didattiche, viaggi d'istruzione

uscite didattiche, viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 51.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.405,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellbera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2019	2	E	3/12	8.869,48	Maggiori entrate contributi famiglie per viaggi Istruzione
21/05/2019	2	E	9/1	436,50	Maggiori entrate contributi famiglie per viaggi Istruzione
21/05/2019	2	E	9/2	100,00	Maggiori entrate contributi famiglie per viaggi Istruzione

Previsione definitiva € 60.905,98
 Somme impegnate € 63.157,63
 Pagato € 60.253,63
 Rimasto da pagare € 2.904,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 60.905,98
 Residua disponibilità finanz € -2.251,65

Annotazioni:

Attività - A06.7 - attività di orientamento

attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.822,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellbera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.822,00
 Somme impegnate € 40,45
 Pagato € 40,45
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.822,00
 Residua disponibilità finanz € 1.781,55

Annotazioni:

progetti ambito scientifico, tecnico

Previsione iniziale € 5.155,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2019		E	1/1	-10,00	ASSESTAMENTO P01.1
06/11/2019		E	9/1	10,00	ASSESTAMENTO P01.1

Previsione definitiva € 5.155,00
Somme impegnate € 3.422,81
Pagato € 3.422,81
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.100,00
Residua disponibilità finanz € 677,19

Annotazioni:

Progetti - P01.9 - Sport Campus 2019

Sport Campus 2019

Previsione iniziale € 12.000,00
Variazioni in corso d'anno € -12.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2019	1	E	1/3	-10.000,00	Minore accertamento per progetto Sport Campus 2019 non realizzato
21/06/2019	1	E	2/3	-2.000,00	Minore accertamento per progetto Sport Campus 2019 non realizzato

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 0,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02.2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO

progetti in ambito umanistico

Previsione iniziale € 6.800,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/07/2019		E	1/1	803,20	ASSESTAMENTO P02
18/07/2019		E	1/3	-1.281,10	ASSESTAMENTO P02
18/07/2019		E	3/2	447,90	ASSESTAMENTO P02
18/07/2019		E	9/1	30,00	ASSESTAMENTO P02

Previsione definitiva € 6.800,00
Somme impegnate € 5.033,32
Pagato € 5.033,32
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 5.641,50
Residua disponibilità finanz € 608,18

Annotazioni:

Progetti - P02.5 - PON 10.1.1A.FSEPON-LA-2017-207

PON FSE Inclusione sociale e lotta al disagio

Previsione iniziale € 44.697,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 44.697,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 44.697,00
Residua disponibilità finanz € 44.697,00

Annotazioni:

Progetti - P02.7 - PON 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-170

"Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico"

Previsione iniziale € 29.971,50
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 29.971,50
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 29.971,50
Residua disponibilità finanz € 29.971,50

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - PROGETTO LA CASA DI TUTTI

PROGETTO LA CASA DI TUTTI

Previsione iniziale € 5.500,16
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2019		E	1/1	-174,09	ASSESTAMENTO P02.8 P4.3 P4.6
06/11/2019		E	1/2	174,09	ASSESTAMENTO P02.8 P4.3 P4.6

Previsione definitiva € 5.500,16
Somme impegnate € 5.389,10
Pagato € 5.389,10
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 12.166,16
Residua disponibilità finanz € 6.777,06

Annotazioni:

Progetti - P04.3 - formazione/aggiornamento del personale

formazione/aggiornamento personale

Previsione iniziale € 4.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzata Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 4.000,00
Somme impegnate € 1.040,40
Pagato € 1.040,40
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.000,00
Residua disponibilità finanz € 2.959,60

Annotazioni:

Progetti - P04.6 - PROGETTO ERASMUS

PROGETTO ERASMUS

Previsione iniziale € 17.275,41
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2019		E	3/3	-166,00	ASSESTAMENTO P02.8 P4.3 P4.6
06/11/2019		E	3/12	166,00	ASSESTAMENTO P02.8 P4.3 P4.6

Previsione definitiva € 17.275,41
Somme impegnate € 6.476,49
Pagato € 6.476,49
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 17.275,41
Residua disponibilità finanz € 10.798,92

Annotazioni:

Progetti - P05.4 - gare e concorsi

gare e concorsi

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2019	1	C	5/3	1.000,00	CONTRIBUTO DITTA DOMA

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 1.085,60
Pagato € 1.085,60
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.000,00
Residua disponibilità finanz € 914,40

Annotazioni:



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	90.996,52
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	180.896,44	
b) in conto residui	€	35.150,58	
		Totale	€ 216.047,02
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	183.319,51	
d) in conto residui	€	42.341,51	
		Totale	€ 225.661,02
Fondo di cassa a fine esercizio		€	81.382,52
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	548.271,46	
- Residui passivi	€	271.952,62	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	357.701,36

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	62.887,72	2.707,75	65.595,47
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	62.887,72	2.707,75	65.595,47
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	567.281,10	-19.009,64	548.271,46
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	96.862,22	-7.537,68	89.324,54
Totale disponibilità	664.143,32	-26.547,32	637.596,00
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	727.031,04	-23.839,57	703.191,47
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	317.939,14	-45.986,52	271.952,62
Totale Debiti	317.939,14	-45.986,52	271.952,62
Consistenza patrimoniale	409.091,90	22.146,95	431.238,85
TOTALE PASSIVO	727.031,04	-23.839,57	703.191,47
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	567.281,10	-29.491,89	537.789,21	35.150,58	502.638,63	45.632,83	548.271,46
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	317.939,14	-22.423,02	295.516,12	42.341,51	253.174,61	18.778,01	271.952,62

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme Impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme Impegnate
01	Spese di personale	17.756,96	8,79%
02	Acquisto di beni di consumo	20.938,52	10,36%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	154.064,13	76,23%
04	Acquisto di beni d'investimento	3.738,67	1,85%
05	Altre spese	1.541,32	0,76%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	3.481,42	1,72%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	576,50	0,29%
	Totale generale	202.097,52	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 75 del 06/04/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 133 del 16/12/2019.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{132.984,62}{226.529,27} = 0,59$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{93.544,65}{226.529,27} = 0,41$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{226.529,27}{188.783,47} = 1,20$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{45.632,83}{226.529,27} = 0,20$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{35.150,58}{537.789,21} = 0,07$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{548.271,46}{764.318,48} = 0,72$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{179.649,80}{202.097,52} = 0,89$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{22.447,72}{202.097,52} = 0,11$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{18.778,01}{202.097,52} = 0,09$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{42.341,51}{320.000,00} = 0,13$$

Totale residui passivi	317.939,14
------------------------	------------

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	271.952,62	=	0,55
Totale impegni + Residui passivi		497.613,64		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

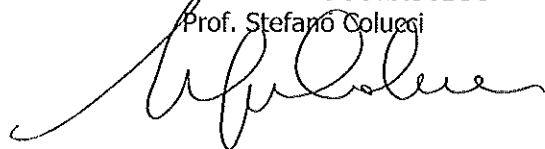
Totale impegni	=	202.097,52	=	136,00
Numero alunni		1.486		

DICHIARAZIONE INESISTENZA GESTIONE FUORI BILANCIO

I sottoscritti Dirigente Scolastico Stefano Colucci e Direttore S.G.A. Roberta Aquino
DICHIANANO CONGIUNTAMENTE
che nell'esercizio finanziario 2019 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Stefano Colucci



IL DSGA

Roberta Aquino

