



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE MONTEFELCINO

Piazza Don Luigi Sturzo n. 1
61030 MONTEFELCINO (PU)
Codice Fiscale: 81005290416 Codice Meccanografico: PSIC810002

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 08/02/2019 con provvedimento n. 54 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	110.925,21	Programmazione definitiva	92.111,46	<i>Disp. fin. da programmare</i> 18.813,75
Accertamenti	53.190,45	Impegni	75.592,53	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -22.402,08
competenza	53.190,45	competenza	75.592,53	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		-22.402,08
residui	0,00	residui	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	0,00
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	13.838,98	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	13.838,98	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 13.838,98
			Saldo cassa iniziale (c)	43.895,78
			(a+b+c)	35.332,68
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	57.734,76	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	14.771,54	14.771,54	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.420,00	8.420,00	100,00%
Contributi da privati	29.868,89	29.868,89	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	130,00	130,00	100,00%
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	0,02	0,02	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	110.925,21	53.190,45	
Disavanzo di competenza		22.402,08	
Totale a pareggio		75.592,53	

(*) 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 € 11.730,27
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 11.730,27
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 46.004,49
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 46.004,49
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 9.707,33
 Variazioni in corso d'anno € 4.974,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/10/2019	26	E	4.974,77	Finanziamento Miur 4/12

Previsione definitiva € 14.682,10
 Somme accertate € 14.682,10
 Riscosso € 14.682,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 89,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/12/2019	32	E	89,44	A.F.2019 DL 104 ART.8 - ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 89,44
 Somme accertate € 89,44
 Riscosso € 89,44
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]**05 / 04 – Comune vincolati**

Previsione iniziale € 5.820,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/07/2019	21	E	2.600,00	Contributo comune Colli al Metauro F.M. - prodotti pulizia

Previsione definitiva € 8.420,00
 Somme accertate € 8.420,00
 Riscosso € 8.420,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 2.100,00
Variazioni in corso d'anno € 3.567,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/04/2019	3	E	1.158,96	Contributo genitori per fotocopie plessi, viaggi
17/05/2019	8	E	1.450,00	Contributo genitori per fotocopie plessi
14/06/2019	16	E	447,95	Contributo genitori per fotocopie plessi
21/06/2019	18	E	58,98	Contributo genitori per fotocopie plessi
25/06/2019	19	E	252,00	Contributo genitori per fotocopie plessi
01/07/2019	20	E	125,00	Contributo genitori per progetto "Tutti al mare"
18/12/2019	30	E	75,00	Contributo da privati non dovuto

Previsione definitiva € 5.667,89
Somme accertate € 5.667,89
Riscosso € 5.667,89
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 10.000,00
Variazioni in corso d'anno € 8.966,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2019	2	E	4.130,50	Contributi genitori per viaggi e progetto piscina
06/05/2019	5	E	2.155,50	Contributi genitori per progetto piscina
17/05/2019	7	E	490,00	Contributo genitori per viaggi istruzione
20/05/2019	9	E	650,00	Contributo genitori per viaggi istruzione
13/06/2019	14	E	1.540,00	Contributo genitori per viaggi istruzione

Previsione definitiva € 18.966,00
Somme accertate € 18.966,00
Riscosso € 18.966,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 2.100,00
Variazioni in corso d'anno € 2.985,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/10/2019	24	E	2.459,00	Contributo assicurazione
13/11/2019	27	E	516,00	Contributo assicurazione
18/12/2019	31	E	10,00	Contributo assicurazione

Previsione definitiva € 5.085,00
Somme accertate € 5.085,00
Riscosso € 5.085,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2019	17	E	150,00	Contributo liberale per ampliamento offerta formativa - AVIS

Previsione definitiva € 150,00
 Somme accertate € 150,00
 Riscosso € 150,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]**08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 130,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/09/2019	23	E	130,00	Versamento somma non dovuta per tirocinio formativo anno 2019

Previsione definitiva € 130,00
 Somme accertate € 130,00
 Riscosso € 130,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]**12 / 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/03/2019	1	E	0,02	Interessi attivi su C.C.B.

Previsione definitiva € 0,02
 Somme accertate € 0,02
 Riscosso € 0,02
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	73.396,20	61.974,13	84,44%
Progetti	18.424,04	13.618,40	73,92%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	291,22	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	92.111,46	75.592,53	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		75.592,53	

(*) 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 e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 12.020,00
Variazioni in corso d'anno € 4.072,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	21	E	1/2	503,50	Contributo comune Colli al Metauro F.M. - prodotti pulizia
01/07/2019	21	E	2/3	1.100,00	Contributo comune Colli al Metauro F.M. - prodotti pulizia
08/10/2019	24	E	3/11	2.459,00	Contributo assicurazione
14/11/2019	28	E	2/3	411,00	STORNO STESSO PROGETTO A1
14/11/2019	28	E	3/11	-411,00	STORNO STESSO PROGETTO A1
17/12/2019	29	E	3/2	400,00	STORNO STESSO PROGETTO A1
17/12/2019	29	E	3/11	-400,00	STORNO STESSO PROGETTO A1
18/12/2019	31	E	3/2	10,00	Contributo assicurazione

Previsione definitiva € 16.092,50
Somme impegnate € 12.610,87
Pagato € 12.610,87
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.221,00
Residua disponibilità finanz € 6.610,13

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 21.053,61
Variazioni in corso d'anno € 3.285,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/03/2019	1	E	3/13	0,02	Interessi attivi su C.C.B.
16/04/2019	3	E	3/2	138,96	Contributo genitori per fotocopie plessi, viaggi
16/04/2019	3	E	3/7	400,00	Contributo genitori per fotocopie plessi, viaggi
17/05/2019	8	E	3/7	450,00	Contributo genitori per fotocopie plessi
17/05/2019	8	E	9/1	60,00	Contributo genitori per fotocopie plessi
14/06/2019	16	E	3/7	207,95	Contributo genitori per fotocopie plessi
21/06/2019	18	E	3/7	58,98	Contributo genitori per fotocopie plessi
25/06/2019	19	E	3/7	252,00	Contributo genitori per fotocopie plessi
01/07/2019	21	E	4/3	996,50	Contributo comune Colli al Metauro F.M. - prodotti pulizia
12/09/2019	23	E	9/1	130,00	Versamento somma non dovuta per tirocinio formativo anno 2019
09/10/2019	25	E	3/2	-600,00	STORNO STESSO PROGETTO A2
09/10/2019	25	E	3/7	500,00	STORNO STESSO PROGETTO A2
09/10/2019	25	E	3/13	100,00	STORNO STESSO PROGETTO A2
13/11/2019	27	E	2/3	516,00	Contributo assicurazione
18/12/2019	30	E	9/1	75,00	Contributo da privati non dovuto

Previsione definitiva	€	24.339,02	
Somme impegnate	€	16.597,66	
Pagato	€	16.597,66	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.657,91	
Residua disponibilità finanz	€	8.060,25	

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	1.595,78
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.595,78	
Somme impegnate	€	1.398,61	
Pagato	€	1.398,61	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.595,78	
Residua disponibilità finanz	€	197,17	

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	24.362,50
Variazioni in corso d'anno	€	7.006,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2019	2	E	3/12	2.526,40	Contributi genitori per viaggi e progetto piscina
16/04/2019	3	E	3/12	620,00	Contributo genitori per fotocopie plessi, viaggi
17/05/2019	7	E	3/12	490,00	Contributo genitori per viaggi istruzione
17/05/2019	8	E	3/12	940,00	Contributo genitori per fotocopie plessi
20/05/2019	9	E	3/12	650,00	Contributo genitori per viaggi istruzione
13/06/2019	14	E	3/12	1.540,00	Contributo genitori per viaggi istruzione
14/06/2019	16	E	3/12	240,00	Contributo genitori per fotocopie plessi

Previsione definitiva	€	31.368,90	
Somme impegnate	€	31.366,99	
Pagato	€	31.366,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.328,50	
Residua disponibilità finanz	€	1.961,51	

Progetti - P01.6 - Laboratori Scuola Secondaria

Laboratori Scuola Secondaria

Previsione iniziale	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.849,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2019	2	E	3/12	1.604,10	Contributi genitori per viaggi e progetto piscina
06/05/2019	5	E	3/12	2.155,50	Contributi genitori per progetto piscina
19/12/2019	32	E	2/3	89,44	A.F.2019 DL 104 ART.8 - ORIENTAMENTO

Previsione definitiva	€	4.649,04	
Somme impegnate	€	4.555,58	
Pagato	€	4.555,58	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.559,60	
Residua disponibilità finanz	€	4,02	

Progetti - P01.7 - Laboratori Scuola Primaria Montefelcino

Laboratori Scuola Primaria Montefelcino

Previsione iniziale	€	750,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/05/2019	6	E	2/1	-249,40	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.7 LAB. SC. MONTEFELCINO
11/05/2019	6	E	2/3	249,40	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.7 LAB. SC. MONTEFELCINO

Previsione definitiva	€	750,00	
Somme impegnate	€	749,33	
Pagato	€	749,33	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	750,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,67	

Progetti - P01.8 - Laboratori Scuola Primaria Tavernelle

Laboratori Scuola Primaria Tavernelle

Previsione iniziale	€	750,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2019	10	E	2/1	-240,38	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.8 LAB. SC. PRIMARIA TAVERNELLE
20/05/2019	10	E	2/3	240,38	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.8 LAB. SC. PRIMARIA TAVERNELLE

Previsione definitiva	€	750,00	
Somme impegnate	€	741,49	
Pagato	€	741,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	750,00	
Residua disponibilità finanz	€	8,51	

Progetti - P01.9 - Laboratori Primaria Isola del Piano

Laboratori Primaria Isola del Piano

Previsione iniziale	€	750,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2019	15	E	2/1	-42,33	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.9 LAB. SC. PRIMARIA ISOLA DEL PIANO
14/06/2019	15	E	2/3	42,33	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.9 LAB. SC. PRIMARIA ISOLA DEL PIANO

Previsione definitiva	€	750,00	
Somme impegnate	€	743,41	
Pagato	€	743,41	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	750,00	
Residua disponibilità finanz	€	6,59	

Progetti - P01.10 - Laboratori Infanzia Sterpeti

Laboratori Infanzia Sterpeti

Previsione iniziale	€	750,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2019	11	E	2/1	-232,13	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.10 LAB. SC. INFANZIA STERPETI
20/05/2019	11	E	2/3	232,13	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.10 LAB. SC. INFANZIA STERPETI

Previsione definitiva	€	750,00	
Somme impegnate	€	747,16	
Pagato	€	747,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	750,00	
Residua disponibilità finanz	€	2,84	

Progetti - P01.11 - Laboratori Infanzia Isola del Piano

Laboratori Infanzia Isola del Piano

Previsione iniziale	€	750,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2019	12	E	2/1	-201,31	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.11 LAB. SC. INFANZIA ISOLA DEL PIANO
20/05/2019	12	E	2/3	201,31	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.11 LAB. SC. INFANZIA ISOLA DEL PIANO

Previsione definitiva	€	750,00	
Somme impegnate	€	745,81	
Pagato	€	745,81	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	749,00	
Residua disponibilità finanz	€	3,19	

Progetti - P01.12 - Laboratori Infanzia Tavernelle

Laboratori Infanzia Tavernelle

Previsione iniziale	€	750,00
Variazioni in corso d'anno	€	275,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2019	13	E	2/1	-123,32	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.12 LAB. SC. INFANZIA TAVERNELLE
20/05/2019	13	E	2/3	123,32	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P.12 LAB. SC. INFANZIA TAVERNELLE
14/06/2019	17	E	3/2	150,00	Contributo liberale per ampliamento offerta formativa - AVIS
01/07/2019	20	E	3/2	125,00	Contributo genitori per progetto "Tutti al mare"

Previsione definitiva	€	1.025,00	
Somme impegnate	€	964,48	
Pagato	€	964,48	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	974,44	
Residua disponibilità finanz	€	9,96	

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	9.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	9.000,00	
Somme impegnate	€	4.371,14	
Pagato	€	4.371,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.628,86	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		43.895,78
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	53.190,45	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 53.190,45
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	75.592,53	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 75.592,53
Fondo di cassa a fine esercizio	€		21.493,70
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	13.838,98	
- Residui passivi	€	0,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		35.332,68
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	44.201,94	-4.876,88	39.325,06
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	44.201,94	-4.876,88	39.325,06
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	13.838,98	0,00	13.838,98
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	43.895,78	-22.402,08	21.493,70
Totale disponibilità	57.734,76	-22.402,08	35.332,68
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	101.936,70	-27.278,96	74.657,74
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	101.936,70	-27.278,96	74.657,74
TOTALE PASSIVO	101.936,70	-27.278,96	74.657,74
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	13.838,98	0,00	13.838,98	0,00	13.838,98	0,00	13.838,98
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	5.848,14	7,74%
02	Acquisto di beni di consumo	13.813,95	18,27%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	51.134,83	67,65%
04	Acquisto di beni d'investimento	4.261,46	5,64%
05	Altre spese	299,15	0,40%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	235,00	0,31%
Totale generale		75.592,53	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. 18 del 08/03/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 56 del 14/11/2019.

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, dell'Università e della Ricerca.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{14.771,54}{53.190,45} = \mathbf{0,28}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{38.418,91}{53.190,45} = \mathbf{0,72}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{53.190,45}{53.190,45} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{53.190,45} = 0,00$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{13.838,98} = 0,00$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{13.838,98}{67.029,43} = 0,21$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{61.974,13}{75.592,53} = 0,82$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{13.618,40}{75.592,53} = 0,18$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{75.592,53} = 0,00$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = -$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{0,00}{75.592,53} = 0,00$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{75.592,53}{531} = 142,36$$

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari.
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2019	3/4/2019	-21,79
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2019	1/7/2019	-72,04
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2019	2/10/2019	-22,54
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2019	3/1/2019	-5,41
Base annuale Anno 2019		31/01/2019	3/1/2020	-20,80

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

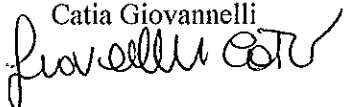
Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'approvazione del Consiglio il presente conto consuntivo corredato degli allegati previsti dal D.I. n. 129 del 28 agosto 2018.

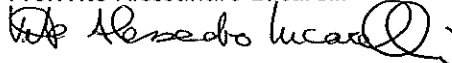
Montefelcino, 27/02/2020

IL DIRETTORE S.G.A.

Catia Giovannelli

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof. Vito Alessandro Lucarelli



Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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)
0	6	6	143	0	142	142	4	23,66

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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 (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	0	2	27	0	28	0	28	2	1	14
Seconde	0	2	0	2	32	0	32	0	32	0	0	16
Terze	0	3	0	3	46	0	47	0	47	3	1	15,66
Quarte	0	2	0	2	38	0	38	0	38	3	0	19
Quinte	0	2	1	3	68	0	50	18	68	5	0	22,66
Pluriclassi	0	0	2	2	32	0	0	32	32	3	0	16
Totale	0	11	3	14	243	0	195	50	245	16	2	17,50
Prime	0	2	0	2	35	0	35	0	35	4	0	17,50
Seconde	0	2	0	2	50	0	51	0	51	2	1	25,5
Terze	0	2	0	2	39	0	39	0	39	2	0	19,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	6	0	6	124	0	125	0	125	8	1	20,83

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	42
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula 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	74
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	20