

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Il Conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità. In particolare gli artt. 22 e 23 del D.A. 7753 del 28/12/2018.

Il suddetto documento contabile è composto da due parti fondamentali:

- Conto finanziario;
- Conto del Patrimonio.

I dati contabili relativi ai predetti conti sono distintamente elencati nei modelli sottoelencati:

Mod. H - Conto finanziario

Mod. I - Rendiconto attività/progetto (N. 29 schede finanziarie relative ai progetti ed attività e scheda fondo di riserva)

Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M - Prospetto delle spese per il personale

Mod. N - Riepilogo per tipologia spesa

Prima di passare all'analisi del Conto Consuntivo 2019, si ritiene opportuno evidenziare alcuni dati di contesto della Scuola nel corrente anno scolastico, precisando preliminarmente che le classi di scuola secondaria di 1° grado sono: n. 3 a tempo prolungato per n. 67 alunni e n. 29 a tempo normale per n. 597 alunni per un totale complessivo di n° 664 alunni.

CLASSI I		CLASSI II		CLASSI III		TOTALE	
Alunni M	Alunni F						
119	109	122	87	128	99	369	295
228		209		227		664	

La dotazione organica del personale è così costituita:

- N. 1 Dirigente Scolastico
- N. 1 Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
- N. 94 Docenti (di cui 89 a T.I. e 5 a T.D.)
- N. 14 Personale ATA (di cui 10 Collaboratori Scolastici T.I., 2 Assistenti Amministrativi T.I. ed 2 a T.D.)

La presente relazione tecnico-contabile, predisposta in base alle disposizioni vigenti ed alla Circolare della Regione Siciliana n.6 del 24/02/2020, nonché la Circolare n.7 del 10/03/2020 sulla proroga del Conto Consuntivo 2019 dell’Assessorato dell’istruzione e della formazione professionale, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2019 (approvato dal Consiglio d’Istituto con verbale n.1 del 21/02/2019 e modificato con variazioni deliberate dal Consiglio d’Istituto), relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l’analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell’Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019		86.883,78
	Competenza	178.842,54
SOMME RISCOSSE		
	Residui	9.264,15
	Totale(1)	188.106,69
	Competenza	163.971,67
SOMME PAGATE		
	Residui	19.287,74
	Totale(2)	183.259,41
	Differenza (1-2)	4.847,28
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		91.731,06

Il suddetto saldo di cassa di Euro **91.731,06** concorda con quello risultante alla data del 31/12/2019 nel conto corrente bancario n. 071026 intestato all’istituzione scolastica, presso l’istituto la CREVAL di Belpasso (CT) che svolge il servizio di cassa.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a **Euro 163.778,84** così determinato:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione rilevato al 31/12/2018 e riportato come prima voce di entrata nel programma annuale 2019 ha formato oggetto di modifiche nel corso dell'E.F. 2019, pertanto il valore dell'Avanzo di Amministrazione è stato rideterminato come segue:

Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01/2019	€. 81.440,19
<u>Avanzo/Disavanzo dell'esercizio</u>	€. 82.338,65
Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2019	€.163.778,84

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	67.913,14	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	4.580,00	
	Totale(1)	72.493,14	
	Esercizio Corrente	445,36	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	445,36	
Differenza (1-2)			72.047,78
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			91.703,06
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			163.778,78

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro **82.338,65** è così determinato:

ENTRATE effettive E.F. 2019	246.755,68
SPESE effettive E.F. 2019	164.417,03
AVANZO ESERCIZIO 2019	82.338,65

CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amm.ne definitivo	81.440,19		
Finanziamento dall'Unione Europea	69.794,70	69.794,70	1,00
Finanziamento dallo Stato	32.357,38	32.357,38	1,00
Finanziamento dalla Regione	23.707,48	23.707,48	1,00
Finanz. da Enti locali o da altre Istit. pubbliche	210,00	210,00	1,00
Contributi da Privati	120.289,90	120.289,90	1,00
Rimborsi e Restituzione di Somme	40,00	40,00	1,00
Sponsor e Utilizzo Locali	350,00	350,00	1,00
Altre entrate	6,22	6,22	1,00
Mutui			
Totale entrate	328.195,87	246.755,68	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		246.755,68	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	186.383,83	148.898,75	69%
Progetti	120.412,04	15.518,28	66%
Gestione economiche			
Fondo di riserva	1.400,00		
Totale spese	308.195,87	164.417,03	66%
Avanzo di competenza		82.338,65	
Totale a pareggio		246.755,68	

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	14.692,45
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	14.692,45

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	66.747,74
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	66.747,74

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			44.905,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	24.889,50
Previsione definitiva			69.794,70
Somme Riscosse			13.471,56
Somme da riscuotere			56.323,14
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			530,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	286,14
Previsione definitiva			816,14
Somme Riscosse			816,14
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	20.000,00
31/12/2019	6	Variazione per Orientamento + Piano Triennale delle Arti + Contributi Privati per Viaggio/EIPASS	11.541,24
Previsione definitiva			31.541,24
Somme Riscosse			21.541,24
Somme da riscuotere			10.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	14.089,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	5.505,82	
			Previsione definitiva	19.595,20
			Somme Riscosse	19.595,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/05/2019	2	Contributo ordinaria manutenzione Regione Sicilia + Saldo Contributo Viaggi + Storno Quota Viaggi	612,28	
12/07/2019	3	Banca D'Italia + Contributi Privati + Contributo ARS Regione Sicilia	1.500,00	
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	2.000,00	
			Previsione definitiva	4.112,28
			Somme Riscosse	3.712,28
			Somme da riscuotere	400,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	210,00
Previsione definitiva			210,00
Somme Riscosse			210,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			40,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	9.000,00
Previsione definitiva			9.040,00
Somme Riscosse			9.040,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2019	3	Banca D'Italia + Contributi Privati + Contributo ARS Regione Sicilia	950,09
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	1.532,60
Previsione definitiva			2.482,69
Somme Riscosse			2.482,69
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			890,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2019	1	TRINITY + EIPASS + VIAGGI	60.028,23
14/05/2019	2	Contributo ordinaria manutenzione Regione Sicilia + Saldo Contributo Viaggi + Storno Quota Viaggi	13.774,00
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	21.433,30
31/12/2019	6	Variazione per Orientamento + Piano Triennale delle Arti + Contributi Privati per Viaggio/EIPASS	240,00
Previsione definitiva			96.365,53
Somme Riscosse			96.125,53
Somme da riscuotere			240,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2019	3	Banca D'Italia + Contributi Privati + Contributo ARS Regione Sicilia	2.100,00
11/10/2019	4	Contributi Privati Per Assicurazione	20,00
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	3.000,00
Previsione definitiva			5.120,00
Somme Riscosse			5.120,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			293,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2019	1	TRINITY + EIPASS + VIAGGI	4.648,77
12/07/2019	3	Banca D'Italia + Contributi Privati + Contributo Ars Regione Sicilia	279,91
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	60,00
31/12/2019	6	Variazione per Orientamento + Piano Triennale delle Arti + Contributi Privati per Viaggio/EIPASS	950,00
Previsione definitiva			6.231,68
Somme Riscosse			5.281,68
Somme da riscuotere			950,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	50,00
Previsione definitiva			1.050,00
Somme Riscosse			1.050,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/05/2019	2	Contributo ordinaria manutenzione Regione Sicilia + Saldo Contributo Viaggi + Sorno Quota Viaggi	40,00
Previsione definitiva			40,00
Somme Riscosse			40,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI

Previsione iniziale		350,00
Somme Riscosse		350,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI

Previsione iniziale		4,31
Somme Riscosse		4,31
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2019	3	Banca D'italia + Contributi Privati + Contributo Ars Regione Sicilia	1,82
Previsione definitiva			1,91
Somme Riscosse			1,91
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
328.195,87	246.755,68	178.842,54	67.913,14	81.440,19

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			2.073,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/05/2019	2	Contributo ordinaria manutenzione Regione Sicilia + Saldo Contributo Viaggi + Storno Quota Viaggi	612,28
Previsione definitiva			2.685,85
Somme Pagate			2.535,00
Somme da pagare			0,00
Economie			150,85

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			12.693,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2019	3	Banca D'Italia + Contributi Privati + Contributo Ars Regione Sicilia	2.101,82
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	7.248,42
Previsione definitiva			22.044,02
Somme Pagate			17.447,55
Somme da pagare			270,56
Economie			4.325,91

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	17.781,67
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/07/2019	3	Banca D'Italia + Contributi Privati + Contributo Ars Regione Sicilia	950,09	
11/10/2019	4	Contributi Privati Per Assicurazione	20,00	
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	12.336,14	
			Previsione definitiva	31.087,90
			Somme Pagate	13.737,20
			Somme da pagare	174,80
			Economie	17.175,90

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	29.817,36
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2019	1	TRINITY + EIPASS + VIAGGI	60.028,23	
14/05/2019	2	Contributo ordinaria manutenzione Regione Sicilia + Saldo Contributo Viaggi + Storno Quota Viaggi	13.814,00	
12/07/2019	3	Banca D'Italia + Contributi Privati + Contributo Ars Regione Sicilia	1.500,00	
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	21.433,30	
31/12/2019	6	Variazione per Orientamento + Piano Triennale delle Arti + Contributi Privati per Viaggio/EIPASS	240,00	
			Previsione definitiva	126.832,89
			Somme Pagate	114.231,04
			Somme da pagare	0,00
			Economie	12.601,85

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.191,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2019	6	Variazione per Orientamento + Piano Triennale delle Arti + Contributi Privati per Viaggio/EIPASS	541,24
Previsione definitiva			3.733,17
Somme Pagate			502,60
Somme da pagare			0,00
Economie			3.230,57

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			4.787,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	44.889,50
Previsione definitiva			49.676,87
Somme Pagate			3.582,05
Somme da pagare			0,00
Economie			46.094,82

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			47.160,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	2.000,00
31/12/2019	6	Variazione per Orientamento + Piano Triennale delle Arti + Contributi Privati per Viaggio/EIPASS	11.000,00
Previsione definitiva			60.160,20
Somme Pagate			3.596,99
Somme da pagare			0,00
Economie			56.563,21

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			2.204,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2019	1	TRINITY + EIPASS + VIAGGI	4.648,77
12/07/2019	3	Banca D'italia + Contributi Privati + Contributo Ars Regione Sicilia	279,91
31/10/2019	5	Contributo Volontario Privati per assicurazione e libretti + Funz. Amm.vo/Did. Stato per alunni H + Funz. Regione 4/12	60,00
31/12/2019	6	Variazione per Orientamento + Piano Triennale delle Arti + Contributi Privati per Viaggio/EIPASS	950,00
Previsione definitiva			8.143,64
Somme Pagate			7.233,64
Somme da pagare			0,00
Economie			910,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	2.431,33
Somme Pagate	1.105,60
Somme da pagare	0,00
Economie	1.325,73

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.400,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.400,00

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare	
Previsione iniziale	20.000,00
Previsione definitiva	20.000,00
Economie	20.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
308.195,87	164.417,03	163.971,67	445,36	143.778,84

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (MOD J)

A) CONTO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		86.883,78
Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	178.842,54	
b) in conto residui	9.264,15	
TOTALE		188.106,69
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	163.971,67	
b) in conto residui	19.287,74	
Fondo cassa a fine esercizio		91.731,06

B) AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

a) residui attivi	72.493,14	
b) residui passivi	445,36	
Avanzo complessivo:		163.778,84

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2019, viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'Istituzione scolastica al 31/12/2019, evidenziata nell'allegato K, che può essere così rielaborato al fine di calcolare alcuni indicatori finanziari e patrimoniali:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	167.494,03	8.102,93	175.596,96
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	167.494,03	8.102,93	175.596,96
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi)	17.088,29	55.404,85	72.493,14
Attività finanz. che non costituiscono immobiliz.			
- Disponibilità liquide	86.883,78	4.847,28	91.731,06
Depositi bancari e postali			
Totale disponibilità	103.972,07	60.252,13	164.224,20
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	271.466,10	68.355,06	339.821,16

PROSPETTO DEL PASSIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	22.531,88	-22.086,52	445,36
Totale debiti	22.531,88	-22.086,52	445,36
Consistenza patrimoniale	248.934,22	90.441,58	339.375,80
TOTALE PASSIVO	271.466,10	68.355,06	339.821,16

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019

	Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	246.755,68	
Indice di dipendenza finanziaria	= -----	= -----	= 0,75
	Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)	328.195,87	
	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	67.913,14	
Incidenza residui attivi	= -----	= -----	= 0,28
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	246.755,68	
	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	445,36	
Incidenza residui passivi	= -----	= -----	= 0,00
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	164.417,03	
	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	9.264,15	
Smaltimento residui attivi	= -----	= -----	= 0,67
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	13.844,15	
	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	19.287,74	
Smaltimento residui passivi	= -----	= -----	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	19.287,74	
	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	183.259,41	
Indice capacità di spesa	= -----	= -----	= 1,00
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	183.704,77	
	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	445,36	
Indice accumulo dei residui passivi	= -----	= -----	= 0,00
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	183.704,77	

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	62.739,97	569,68	0,91%
02	Beni di consumo	35.615,75	14.329,48	40,23%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	173.705,19	134.135,10	77,22%
04	Beni d'investimento	20.515,47	2.942,15	14,34%
05	Altre spese	2.213,78	1.263,74	57,09%
06	Imposte e Tasse	7.045,37	6.276,54	89,09%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	
09	Rimborsi e poste correttive	4.960,34	4.900,34	98,79%
100	Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.400,00	0,00	0,00%
Totale generale		308.195,87	164.417,03	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

SITUAZIONE DEI RESIDUI (MOD. L)

Alla data del 31/12/2019 i residui attivi ammontano a € **17.088,29** mentre quelli passivi a € **22.531,88** come si può evincere dal Mod. L.

FONDO MINUTE SPESE

La somma assegnata, a norma dell'art. 21 del D.I. 129/2018, così come recepito dalla Regione Sicilia con l'art. 21 del D.A. 7753/2018, pari a € 300,00 prelevata con mandato N.89 del 13/03/2019, quale fondo minute spese per il D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2019, è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste e documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Il relativo importo è gravato sulle attività e sui progetti. La restituzione dell'anticipo è stata effettuata dal D.S.G.A. con reversale n. 47 del 17/12/2019.

GESTIONE FUORI BILANCIO

Ai sensi delle disposizioni vigenti, si dichiara che, relativamente alle operazioni amministrativo-contabili dell'esercizio finanziario 2019, non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo 2019 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel P.O.F. e nel Programma Annuale 2019.

Dai suddetti atti si evince che la gestione dell’Istituzione scolastica è stata finalizzata alla qualificazione del Piano dell’Offerta Formativa.

Il monitoraggio delle attività ha registrato la corrispondenza dei risultati in ordine agli obiettivi programmati; tutte le risorse: finanziarie, patrimoniali, umane e professionali, sono state impiegate a garantire il raggiungimento dei massimi livelli di apprendimento e di formazione, puntando sull’efficienza e sull’efficacia degli interventi organizzativi, amministrativi e didattici.

L’implementazione del POF si è realizzata anche attraverso il rapporto sinergico con gli enti territoriali.

Nella convinzione di aver agito per il meglio, in coerenza con le linee programmatiche dell’Offerta Formativa, ponendo sempre al primo posto il buon funzionamento e lo sviluppo della scuola, si invitano i Sigg.ri Revisori dei Conti a dare parere favorevole e i Sigg.ri componenti del Consiglio d’Istituto ad approvare senza alcuna riserva il Conto Consuntivo dell’esercizio finanziario 2019.

Belpasso, 09/04/2020

IL DIRETTORE DEI S.G.A.

Dott. Ivan Pilato



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Anna Spampinato

