



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riassume i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Modd. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Modd. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Modd. 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 15/03/2019 con provvedimento n. 2 ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.179.124,18	Programmazione definitiva	1.103.581,18	Disp. fin. da programmare 75.543,00
Accertamenti	865.695,20	Impegni	867.030,23	Disavanzo di competenza 1.335,03
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				471.042,72
Riscossioni competenza residui (B)	745.846,98	Pagamenti competenza residui (C)	1.005.813,89	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				211.075,81
Somme rimaste da riscuotere (E)	164.309,69	Somme rimaste da pagare (F)	80.510,16	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 83.799,53
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	17.218,61	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	181.528,30	Totale residui passivi (L=F+H)	80.510,16	Residui Attivi - Residui Passivi 101.018,14

Il prospetto mostra che gli accertamenti di € 865.695,20 rappresentano il 73,40% delle somme programmate mentre gli impegni di € 867.030,23 costituiscono il 78,6% della programmazione definitiva di spesa. Dal confronto tra gli accertamenti e gli impegni risulta un disavanzo di competenza di € 1.335,03.

Nel corso dell'esercizio, per effetto di incassi e pagamenti, il saldo di cassa è passato da una consistenza di € 471.042,72 ad una consistenza di € 211.075,81.

Al 31/12/2019 il totale dei crediti non riscossi ammonta ad € 181.528,30, mentre i debiti non pagati sono pari ad € 80.510,16; l'avanzo di amministrazione a fine esercizio finanziario ammonta pertanto ad € 312.093,95.



3. Conto Finanziario

Il Conto finanziario illustra gli aggregati di entrata suddivisi per fonte di finanziamento e le voci di spesa classificate per attività e progetti.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	313.428,98	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	83.577,66	83.577,66	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	512.644,76	512.644,76	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	85.511,08	85.511,08	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.769,51	19.769,51	100,00 %
6. Contributi da privati	164.187,25	164.187,25	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00 %
12. Altre entrate	4,94	4,94	100,00 %
Totale Entrate	1.179.124,18	865.695,20	
Disavanzo di competenza		1.335,03	
Totale a pareggio		867.030,23	

Dall'esame del prospetto si evince che il totale delle somme accertate - € 865.695,20 - rappresenta il 73,4% di quelle programmate - € 1.179.124,18.



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	324.605,02	-11.176,04	313.428,98
	1	Non vincolato	116.197,93	0,00	116.197,93
	2	Vincolato	208.407,09	-11.176,04	197.231,05

A riscontro della diminuzione dell'avanzo di amministrazione vincolato relativo all'esercizio 2019, si allegano alla presente relazione i seguenti decreti di radiazione dei residui attivi:

Decreto 4953 del 18/06/2019 per € 0,08;

Decreto 8383 del 08/11/2019 per € 10.603,41;

Decreto 8384 del 08/11/2019 per € 572,55.

2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	81.494,66	83.577,66	83.577,66	2.083,00	81.494,66
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	49.645,16	49.645,16	49.645,16	0,00	49.645,16
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	31.849,50	33.932,50	33.932,50	2.083,00	31.849,50

Nella voce 2-2 si riportano i finanziamenti dei PON FESR:

1) Ambienti digitali per la didattica - Arredi scolastici per € 24.662,76;

2) Ambienti digitali per la didattica - Arredi scolastici BIS per € 24.982,40.

Nella voce 2-3 si riportano i finanziamenti dall'Unione Europea per i seguenti Progetti:

1) Fondazione Reggio Children - FA.C.E. "Farsi Comunità Educante" - Fondi contrasto povertà educativa minorile € 31.849,50

2) ERASMUS PLUS KA2 - "Travail réseau ambition europeenne/linguistique" assunto in bilancio con decreto n. 4935/P8 del 18/06/2019 per € 2.083,00.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------



3		Finanziamenti dallo Stato	166.709,99	512.644,76	512.644,76	500.196,07	12.448,69
	1	Dotazione ordinaria	166.709,99	423.995,28	423.995,28	423.995,28	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	0,00	4.897,38	4.897,38	2.448,69	2.448,69
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	26.281,75	26.281,75	26.281,75	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	57.470,35	57.470,35	47.470,35	10.000,00

Nella voce 3-1 si registrano i finanziamenti dello Stato per:

- 1) Funzionamento amministrativo-didattico € 28.593,89
- 2) Finanziamento servizi ausiliari esternalizzati anno 2019 € 246.371,10;
- 3) Finanziamento programma "Scuole belle" I rata 2019 destinato a I.C. Zippilli-Lucidi € 149.030,29

Nella voce 3-3 sono riportati i fondi destinati al progetto "Regia Co-Operativa" per € 4.897,38;

Nella voce 3-5 sono riportati i seguenti finanziamenti non vincolati dallo Stato:

- 1) Fondi per copertura spese straordinarie a sostegno del diritto allo studio per l'avvio dell'a.s. 2017/2018 nelle zone colpite da eventi sismici (nota 3698 del 06/08/2019) - acconto 50%.€ 10.000,00;
- 2)Finanziamenti dallo Stato, pari ad € 12.940,03, per la copertura delle spese sostenute a seguito di furti ed atti vandalici;

3)Rimborso spese di trasporto per partecipazione studenti manifestazione FUTURA Italia c/o USR L'Aquila del 06/06/2019 € 500,00;

4)RIMBORSO FORMAZIONE DOCENTI 2019 AMBITO TERAMO 4 dall'ISTITUTO OMNICOMPENSIVO "PRIMO LEVI" SANT'EGIDIO-ANCARANO

€2.500,00;

5)Finanziamento MIUR per realizzazione progetti di orientamento A.F. 2019 ai sensi art.8 c.2 D.L.104/2013, opportunità e sbocchi occupazionali ultimo anno scuola media € 341,72.

Nella voce 3-6 sono riportati i seguenti finanziamenti vincolati dallo Stato:

1)Finanziamento progetto "Istruzione Domiciliare" a.s. 2017/2018 da ISTITUTO COMPENSIVO N.10 - PESCARA € 1.068,35;

2)PNSD Azione#7 -Realizzazione ambienti di apprendimento innovativi - € 20.000,00 incassato per il 50%;

3)Finanziamento MIUR destinato alla formazione docenti anno 2020 - AMBITO TERAMO 4 € 33.793,00.

4)Finanziamento MIUR destinato alla FORMAZIONE DOCENTI NEO ASSUNTI A.S. 2019/2020 - AMBITO TERAMO 4 (ACCONTO 50%) € 2.609,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	42.711,60	85.511,08	85.511,08	21.399,74	64.111,34
	4	Altri finanziamenti vincolati	42.711,60	85.511,08	85.511,08	21.399,74	64.111,34



La voce 4-4 Altri finanziamenti vincolati dalla Regione comprende:

1) Finanziamento PAR FSC Abruzzo 2007/2013 "Potenziamento Dotazioni Tecnologiche Multimediali" ACCONTO 50% di 42.799,48, pari ad € 21.399,74;

2) REGIONE ABRUZZO - FINANZIAMENTO POR FSE "JUNIOR CAMPUS: "Empowering Learning For Increased Community" - Erogazione a SALDO pari al 60% del finanziamento totale di € 71.186,00, pari alla somma di € 42.711,60, destinato all'Istituto Capofila.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.000,00	19.769,51	19.769,51	19.769,51	0,00
	4	Comune vincolati	5.000,00	4.896,50	4.896,50	4.896,50	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	1.000,00	830,00	830,00	830,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	14.043,01	14.043,01	14.043,01	0,00

La voce 5-4 è riferita al trasferimento fondi dall'Amministrazione comunale alle istituzioni scolastiche per la manutenzione ordinaria degli edifici per la somma di € 4.896,50;

La voce 5-5 è relativa alle seguenti erogazioni di fondi provenienti da:

1) Università Telematica San Raffaele Roma - Contributo per utilizzo locali in occasione del corso 24 CFU anno 2018 per € 700,00;

2) Università "Carlo Bo" Urbino - Contributo per tirocinio docenti iscritti alla facoltà di Scienze della formazione primaria a.a. 2018/2019, giusta Convenzione n. 8173/2018 per € 130,00.

Nella voce 5-6 figurano i sottoelencati finanziamenti:

1) ISTITUTO COMPRENSIVO - BELLANTE - - Versamento I.C. Bellante a titolo di corrispettivo per acquisto n.20 Eicard Eipass Junior per € 1.281,00;

2) Trasferimento fondi da I.C. "G. Pascoli" - SILVI per spese dovute a procedimento esecutivo nei confronti di personale in quiescenza per la somma di €

€262,01;

3) Finanziamento SIAE - SOCIETÀ ITALIANA DEGLI AUTORI ED EDITORI destinato al progetto SIAE per chi crea "Armonizziamoci" - pari ad € € 12.500,00 - acconto 50%-

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	100.100,00	164.187,25	164.187,25	157.932,25	6.255,00
	1	Contributi volontari da famiglie	17.000,00	24.825,00	24.825,00	18.970,00	5.855,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65.000,00	108.313,00	108.313,00	108.263,00	50,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C.TE1 ZIPPILLI-NOE'LUCIDI
64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.300,00	9.117,00	9.117,00	9.117,00	0,00
6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	702,00	702,00	702,00	0,00
8	Contributi da imprese non vincolati	7.000,00	17.876,25	17.876,25	17.676,25	200,00
9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.740,00	60,00
10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.000,00	1.554,00	1.554,00	1.464,00	90,00

Nella voce 6-1 sono compresi i seguenti contributi:

- 1) Contributi per certificazioni informatiche EIPASS per € 3.940,00;
- 2) Contributi per certificazioni linguistiche per € 6.650,00;
- 3) Contributi per corsi di conversazione madrelingua inglese per € 6.540,00;
- 4) Contributi per Progetto "Paese musicale" per € 7.055,00;
- 5) Contributi volontari destinati al laboratorio di lingua tedesca per € 640,00.

Nella voce 6-2 è indicata la previsione del contributo d'iscrizione degli alunni che ha registrato un assestamento in diminuzione dello stesso importo per € 700,00;

La voce 6-4 comprende tutte le quote versate dalle famiglie per visite guidate, viaggi d'istruzione e soggiorni di studio all'estero per un ammontare complessivo di € 108.313,00;

La voce 6-5 riguarda il versamento delle quote assicurative degli alunni per la somma di € 9.117,00, a copertura degli oneri sostenuti dalla scuola per la stipula di una polizza assicurativa per la Responsabilità civile, infortuni e danni a persone o cose;

La voce 6-6 riguarda il versamento delle quote assicurative del personale scolastico per la somma di € 702,00, a copertura degli oneri sostenuti dalla scuola per la stipula di una polizza assicurativa per la Responsabilità civile, infortuni e danni a persone o cose;

La voce 6-8 è inerente ai contributi di imprese private come di seguito dettagliato:

- 1) Distributori automatici GE.DI.CA. € 6.250,00 - Convenzione prot.n. 1827 del 12/03/2019 per gestione servizio distributori automatici bevande e snack c/o i plessi dell'istituto dal 1/3/2019 al 28/2/2022;
- 2) Banca Popolare di Bari - Contributo volontario alla premiazione alunni per Progetto Lettura Formula 2000 a.s.2018/2019 - € 300,00;
- 3) GE.DI.CA. SRL - Contributo volontario alla premiazione alunni per Progetto Lettura Formula 2000 a.s. 2018/2019 - € 100,00;
- 4) Fotografo Amante Giuliano - Contributo volontario per servizio fotografico alunni a.s. 2018/2019 € 300,00;
- 5) Banca Popolare di Bari - Reintegro fondi per IBAN errato su mandato n. 49 del 18/03/2019 € 10.400,00;
- 6) PRIVATI - Contributo ditte varie per attività progettuali e accesso atti € 326,25;
- 7) PRIVATI - Contributi associazioni sportive e ditte per utilizzo locali scolastici € 200,00.

La voce 6-9 comprende i rimborsi alla scuola da parte dei docenti - tramite lo strumento "Carta del docente" di € 500,00 annue - per la partecipazione al corso di formazione a.s. 2019/2020 con il c.d."Metodo Rossi", per la somma complessiva di € 1.800,00.

La voce 6-10 riguarda i contributi volontari delle famiglie destinati alle seguenti finalità:

- 1) Contributo genitori per corsi Potenziamento Italiano a.s. 2018/2019 per € 240,00;



2) Contributo genitori per partecipazione al progetto "Staffetta di Scrittura Creativa" a.s. 2019/20-iscrizione BIMED classi prime sc.sec.Zippilli € 784,00;

3) Contributo genitori per corsi Lingue Classiche a.s. 2018/2019 € 440,00;

4) Contributo genitori per Laboratorio Tedesco a.s. 2019/2020 € 90,00.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

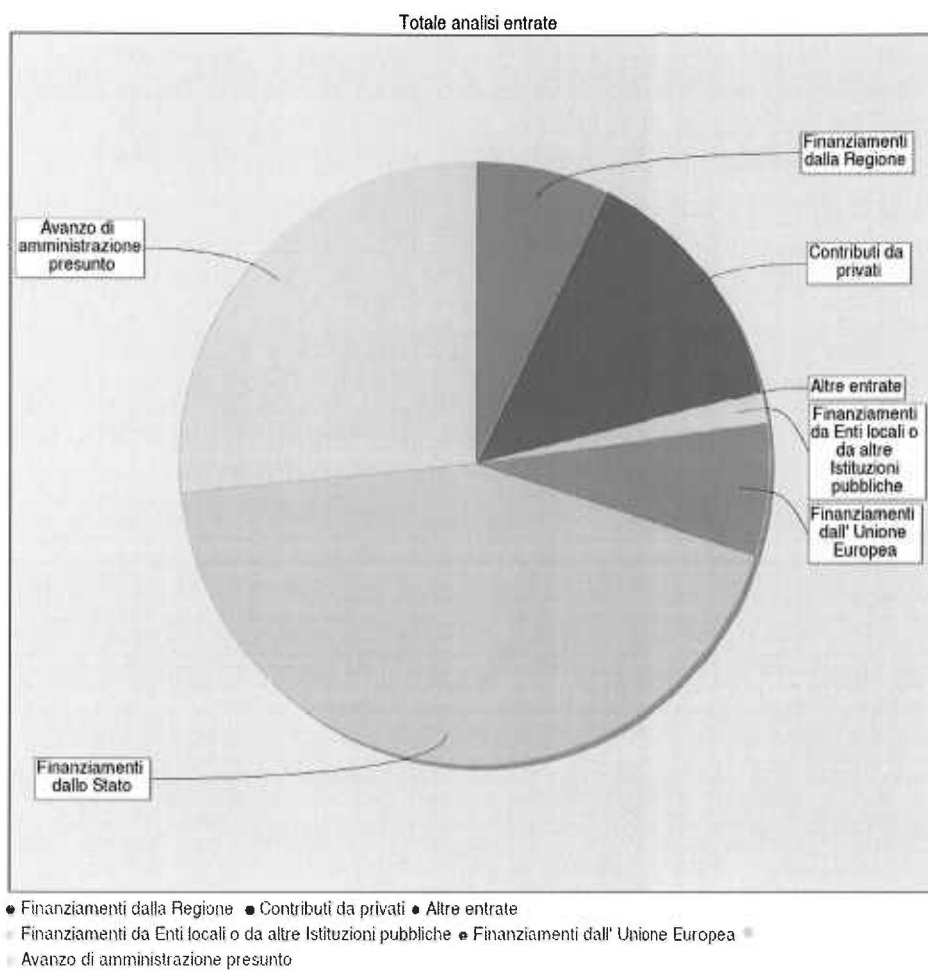
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	10,10	4,94	4,94	4,94	0,00
	1	Interessi	10,00	4,91	4,91	4,91	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,03	0,03	0,03	0,00

La voce 12-1 riporta gli interessi attivi da c/c postale per € 4,91;

La voce 12-2 evidenzia gli interessi attivi maturati sul conto di tesoreria unica presso la Banca d'Italia per € 0,03.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	313.428,98
Finanziamenti dall' Unione Europea	83.577,66
Finanziamenti dallo Stato	512.644,76
Finanziamenti dalla Regione	85.511,08
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.769,51
Contributi da privati	164.187,25
Altre entrate	4,94





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	855.924,31	741.753,45	86,66 %
P. Progetti	247.262,91	125.276,78	50,67 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	393,96	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.103.581,18	867.030,23	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		865.695,20	

Dall'analisi della tabella sopra riportata si evince che l'86,66% della spesa programmata è stata impegnata per attività amministrativo-didattiche ed il 50,67% degli impegni è stato destinato alle attività progettuali.

Per l'esame dettagliato delle citate spese, aggregate per tipologia, si rimanda ai Modd.I - sezione spese - costituenti parte integrante del Conto consuntivo esercizio finanziario 2019.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C.TE1 ZIPPILLI-NOE'LUCIDI
 64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	453.706,32	402.217,99	855.924,31	741.753,45	661.243,29	80.510,16	888.093,65	126.330,20
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	194.880,21	273.558,14	468.438,35	427.506,91	345.998,75	80.510,16	468.438,35	40.931,44
	2	Funzionamento amministrativo	29.831,39	6.205,39	36.036,78	26.753,55	26.753,55	0,00	36.036,78	9.283,23
	3	Didattica	90.240,28	76.058,46	166.298,72	138.982,94	138.982,94	0,00	166.126,08	29.143,12
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	123.247,28	45.396,00	168.643,26	150.262,41	150.262,41	0,00	180.975,26	30.712,85
	6	Attività di orientamento	15.507,20	1.000,00	16.507,20	247,64	247,64	0,00	16.507,20	16.259,56

Voce di destinazione

Programmazione Definitiva

Tot. Impegni

A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	461.665,59	420.734,15
A.1.2 - Fondi vincolati del Comune	6.772,76	6.772,76
A.2.1 - Funzionamento amministrativo	30.857,85	23.009,55
A.2.2 - RSPP/Sicurezza/Formazione figure sensibili	5.178,93	3.744,00
A.3.1 - Didattica	47.983,81	47.059,05
A.3.2 - PON FESR Arredi Scolastici 10.8.1.A6-FSC-AB-2018-57	24.662,76	23.054,43
A.3.3 - PON FESR Arredi Scolastici BIS 10.8.1.A6-FSC-AB-2018-143	24.982,40	23.026,35
A.3.4 - Centro Territoriale H	4.801,92	4.801,92
A.3.5 - Progetto "Istruzione Domiciliare"	1.068,35	1.068,33
A.3.6 - PAR FSC Abruzzo 2007/2013 - Dotazioni Tecnologiche Multimediali	42.799,48	33.027,57
A.3.7 - PNSD Azione #7 - Realizzazione ambienti di apprendimento innovativi	20.000,00	4.945,29
A.5.1 - Visite guidate e viaggi d'istruzione	33.923,19	32.520,00
A.5.2 - Stage Linguistici all'estero	81.048,00	78.956,00
A.5.3 - ERASMUS PLUS KA2 "Inclusive Education" cod. 2018-1-PL01-KA229-050566_6	20.010,00	16.317,39
A.5.4 - ERASMUS PLUS KA2 "Web-Radio" cod. 2018-1-DE03-KA229-047293_5	31.579,07	20.893,61
A.5.5 - ERASMUS PLUS KA2 "Travel" cod.2018-1-FR01-KA201-048093	2.083,00	1.575,41
A.6.1 - Attività di orientamento	16.507,20	247,64
TOTALI	855.924,31	741.753,45

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	245.417,43	1.845,48	247.262,91	125.276,78	125.276,78	0,00	306.257,91	180.981,13
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	161.089,24	-6.522,90	154.566,34	103.254,25	103.254,25	0,00	211.601,34	108.347,09
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	14.919,38	4.871,00	19.790,38	10.354,13	10.354,13	0,00	20.550,38	10.196,25
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	65.638,67	5.497,38	71.136,05	11.668,40	11.668,40	0,00	72.336,05	60.667,65
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.770,14	0,00	1.770,14	0,00	0,00	0,00	1.770,14	1.770,14

Voce di destinazione

Programmazione Definitiva

Tot. Impegni



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C.TE1 ZIPPILLI-NOE'LUCIDI
 64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENZIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

P.2.1 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.554,00	822,00
P.2.2 - Paese Musicale	23.689,32	21.079,37
P.2.3 - Piano Triennale delle Arti	4.778,20	4.778,20
P.2.4 - Conversazione Madrelingua Straniera	10.003,70	3.000,00
P.2.5 - Sperimentazione didattica e metodologica alunni H	8.810,41	632,36
P.2.6 - PON FSE "Competenze di base" - 10.2.2A-FSEPON-AB-2017-65	33.881,53	33.881,53
P.2.7 - PON FSE "Sport di Classe" 10.2.2A-FSEPON-AB-2018-59	7.191,47	7.191,47
P.2.8 - POR FSE "JUNIOR CAMPUS: Empowering Learning for Increased Community"	54.941,44	31.869,32
P.2.9 - Progetto "I Colori dell'Abruzzo" (ex CTP)	9.716,27	0,00
P.3.1 - Certificazioni Linguistiche (KET-DELF-DELE)	13.902,70	8.374,13
P.3.2 - EIPASS	5.887,68	1.980,00
P.4.1 - Formazione/Aggiornamento del Personale	7.378,97	5.800,30
P.4.2 - FA.C.E. "Farsi Comunità Educante" - Fondi contrasto povertà educativa minorile	58.859,70	5.868,10
P.4.3 - REGIA CO-OPERATIVA: Realizzazione ambienti di apprendimento scuola infanzia	4.897,38	0,00
P.5.1 - Concorso Letterario "Il Faro"	1.770,14	0,00
TOTALE	247.262,91	125.276,78

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'Istituto Comprensivo "Zippilli - Noè Lucidi" non amministra gestioni economiche.

R - Fondo di riserva

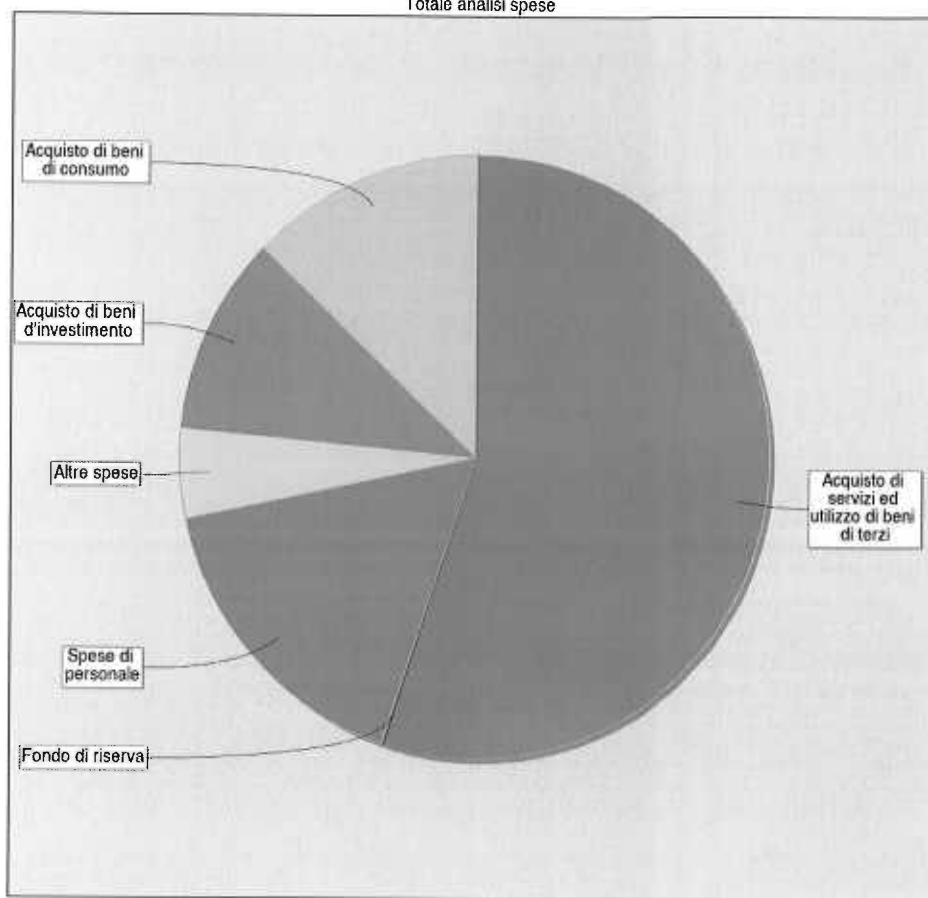
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	566,62	-172,66	393,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	566,62	-172,66	393,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

La diminuzione della consistenza del fondo di riserva sopra evidenziata, per € 172,66, dettagliata nel Decreto n.8450 dell'11/11/2019, allegato al conto consuntivo 2019, trova riscontro nell'art.8 comma 4 del D.l. n. 129 del 28/08/2018, per insufficienza delle somme originariamente stanziati a copertura degli impegni riferiti all'Attività A03.4 - Centro Territoriale H, nel limite massimo del dieci per cento della dotazione originaria dell'attività in questione.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	114.236,24
Acquisto di beni di consumo	127.426,72
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	703.197,31
Acquisto di beni d'investimento	127.220,94
Altre spese	30.844,00
Oneri straordinari e da contenzioso	262,01
Fondo di riserva	393,96



Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Alla data del 31/12/2019 la disponibilità finanziaria da programmare ammonta ad € 75.543,00 come risulta dal Mod.H bis.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	67.066,48	67.924,08	134.990,56
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	67.066,48	67.924,08	134.990,56
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	72.856,12	108.672,18	181.528,30
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	471.042,72	-259.966,91	211.075,81
Totale disponibilità	543.898,84	-151.294,73	392.604,11
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	610.965,32	-83.370,65	527.594,67
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	219.293,82	-138.783,66	80.510,16
Totale Debiti	219.293,82	-138.783,66	80.510,16
Consistenza patrimoniale	391.671,50	55.413,01	447.084,51
TOTALE PASSIVO	610.965,32	-83.370,65	527.594,67
Dall'esame della situazione patrimoniale risulta quanto segue:			
1) le immobilizzazioni materiali hanno più che raddoppiato la loro consistenza per effetto della spiccata attività negoziale dell'Istituto; 2) Dall'inizio dell'esercizio i crediti hanno rilevato un incremento di € 108.672,18, mentre le disponibilità di cassa si sono più che dimezzate per effetto della trasformazione dei flussi finanziari in investimenti in beni materiali. 3) La situazione debitoria rilevata al 31/12/2019 dimostra che l'Istituto assolve regolarmente e con sollecitudine agli impegni finanziari assunti.			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	72.856,12	11.176,04	61.680,08	44.461,47	17.218,61	164.309,69	181.528,30
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	219.293,82	0,00	219.293,82	219.293,82	0,00	80.510,16	80.510,16

A riscontro delle variazioni dei residui attivi durante l'esercizio 2019, che passano da € 72.856,12 ad € 61.680,08, si allegano alla presente relazione i seguenti decreti di radiazione:

Decreto 4953 del 18/06/2019 per € 0,08;

Decreto 8383 del 08/11/2019 per € 10.603,41;

Decreto 8384 del 08/11/2019 per € 572,55.

I residui passivi al 31/12/2018, ripresi al 1° gennaio 2019, sono stati integralmente pagati nel corso dell'esercizio, pertanto la relativa consistenza finale riguarda esclusivamente gli ulteriori impegni assunti dall'Istituto durante l'anno finanziario.

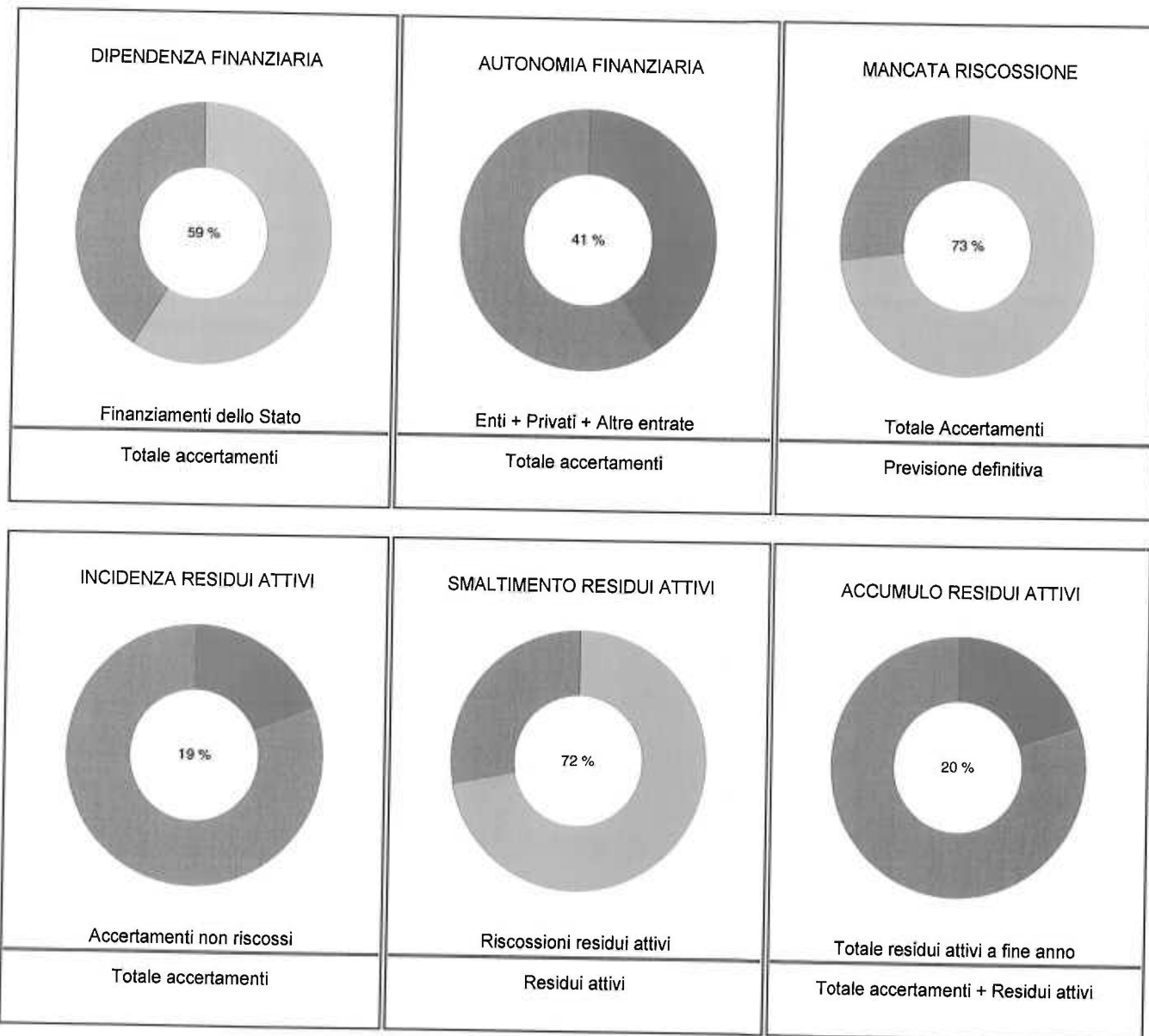
I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Da un'analisi degli indici relativi alle entrate si riscontra che il 59% dei finanziamenti dell'istituto ha una provenienza statale mentre il 41% proviene da fondi privati; le somme accertate - crediti - presentano un elevato tasso di riscossione, quindi una notevole attitudine a trasformarsi in liquidità.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Gli indici di spesa evidenziano che il 30% degli impegni è destinato all'attività didattica mentre il 3% degli stessi afferisce all'aggregato A02- Funzionamento amministrativo. I residui passivi hanno una bassa incidenza sul totale degli impegni, infatti il tasso di smaltimento di questi ultimi è del 100%, il che evidenzia la capacità dell'Istituto di assolvere regolarmente e con sollecitudine agli impegni finanziari assunti.



5. Conclusioni

Il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2019, completo di tutti gli allegati, corredato della presente relazione, verrà sottoposto al parere dei Revisori dei conti ed all'approvazione del Consiglio d'Istituto, che in tal modo concluderà l'attività di valutazione dell'esercizio finanziario in esame.

Prot.n.1920/C1b

Teramo, 04/03/2020



[Luogo] Data: **04-03-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Alessandra DI MICHELE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Lia VALERI