



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca



Conto consuntivo 

# RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2018

Al Dirigente Scolastico

Al Commissario Straordinario

Al Sito Web

## Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2018

Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Prot. 2205/C15s del 07/02/2019

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2018, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Commissario Straordinario per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Commissario Straordinario nella seduta del 07/02/2018 con delibera n° 3.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2018 al 20 giugno, (Decreto di modifica al Programma Annuale e delibera n. 7 del 20/06/2018) Variazioni e Storni al 30 novembre 2018.

Le entrate accertate ammontano a € 365.580,45 di cui € 308.570,75 riscosse e € 57.009,70 non riscosse al 31/12/2018 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2018.

Le uscite impegnate ammontano a € 351.086,82 di cui € 349.957,82 pagate e € 1.129,00 non pagate al 31/12/2018 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2018.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n° 1243 del 19/12/2018.

## Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 158.782,72		
02) Finanziamenti Statali	€ 37.103,55	€ 36.052,05	1051,50
03) Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
04) Finanziamenti da Enti	€ 127.606,70	€ 107.437,70	€ 20.169,00
05) Contributi da privati	€ 219.619,43	€ 165.202,89	€ 54.416,54
06) Gestioni economiche	€ 57.997,80	€ 57.668,00	329,80
07) Altre entrate	€ 1.298,49	€ 1.266,97	€ 31,52
08) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 602.408,69</b>	<b>€ 367.627,61</b>	
Disavanzo di competenza			
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 367.627,61</b>	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 185.908,23	€ 68.875,96	116.703,27
P) Progetti	€ 305.752,13	€ 226.853,86	78.898,27
G) Gestioni economiche	€ 57.997,80	€ 54.228,00	2.969,80
R) Fondo di Riserva	€ 1.069,32	€ 0,00	1.069,32
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 550.727,48</b>	<b>€ 349.957,82</b>	
Avanzo di competenza		€ 16.540,79	
<b>Totale a Pareggio</b>		<b>€ 367.627,61</b>	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2017 presenta un avanzo di competenza di € 16.540,79

#### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2018	Riscossi nel 2018	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 92.738,92	€ 0,00	€ 92.738,92	€ 59.056,86	€ 0,00	<b>€ 151.795,78</b>

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2018	Pagati nel 2018	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 52.157,00	€ 9.987,00	€ 42.170,00	€ 1.129,00	€ 0,00	<b>€ 43.299,00</b>

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

La consistenza finale dei beni inventariati come da prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

**Situazione Amministrativa (Mod. J)**

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2018, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2018 di € 66.884,21 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e che concorda con le risultanze del c.c.b. dell'Istituto Cassiere
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 175.380,99 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2019.
C)	un avanzo dell'esercizio 2018 di € 16.540,79

Dall'estratto del conto corrente postale n° 138564500 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2018 di € 106.616,53.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12 è: bancari € 66.884,21 + postali € 106.616,53 = € 173.500,74

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 318191 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

**Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 118.258,28
	Competenza esercizio 2018	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 308.570,75	€ 0,00		€ 308.570,75	
Pagati	€ 349.957,82	€ 9.987,00		€ 359.944,82	
Fondo di cassa					€ 66.884,21
Residui Attivi	€ 59.056,86	€ 92.738,92			€ 151.795,78
Residui Passivi	€ 1.129,00	€ 42.170,00			€ 43.299,00
Avanzo di amministrazione al 31/12/2018					€ 175.380,99

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

## INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2018



Accertamenti Competenza  
(tot colonna b - Entrate mod. H) 367.627,61

Indice di dipendenza finanziaria =  $\frac{367.627,61}{602.408,69} = 0,61$

Totale Entrate  
(tot colonna a - Entrate mod. H) 602.408,69

Accertamenti da riscuotere  
(tot colonna d - Entrate mod. H) 59.056,86

Incidenza residui attivi =  $\frac{59.056,86}{367.627,61} = 0,16$

Accertamenti di competenza 367.627,61  
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati 1.129,00  
(tot colonna d - Spese mod. H)

Incidenza residui passivi =  $\frac{1.129,00}{367.627,61} = 0,00$

Impegni di competenza 351.086,82  
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo 0,00  
(tot colonna g - Entrate mod. N)

Smaltimento residui attivi =  $\frac{0,00}{92.738,92} =$

Residui attivi iniziali 92.738,92  
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo 9.987,00  
(tot colonna g - Spese mod. N)

Smaltimento residui passivi =  $\frac{9.987,00}{52.157,00} = 0,19$

Residui passivi iniziali 52.157,00  
(tot colonna f - Spese mod. N)

	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	359.944,82	
Indice capacità di spesa =			= 0,89
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	403.243,82	
	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	43.299,00	
Indice accumulo dei residui passivi =			= 0,11
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	403.243,82	

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	16.142,98	5.593,15	34,65%
02	BENI DI CONSUMO	92.209,66	56.060,52	60,80%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	259.106,08	192.724,55	74,38%
04	ALTRE SPESE	160.857,64	88.282,06	54,88%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
06	BENI DI INVESTIMENTO	20.500,00	7.584,74	37,00%
07	ONERI FINANZIARI	841,80	841,80	100,00%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.069,32	0,00	0,00%
	<b>Totale generale</b>	<b>550.727,48</b>	<b>351.086,82</b>	

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

- 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;
- 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 2017;

- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2018;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2019 / redditi 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Commissario Straordinario l'esame del Conto Consuntivo 2017 della gestione del Programma Annuale 2018 per l'approvazione.



Il Direttore S.G.A.  
*Silvana Gaeta*

## Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2018

I sottoscritti, Dirigente Scolastico Prof. ssa Patrizia Paperetti e il direttore S.G.A. Sig.ra Silvana Gaeta di quest'Istituzione scolastica

### Dichiarano

- che nell'esercizio finanziario 2018 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- cha questa scuola non possiede titoli e/o valori.

Firenze, li 07/02/2019

Il Direttore S.G.A.  
*Silvana Gaeta*

\_\_\_\_\_

Il Dirigente Scolastico  
Prof. ssa Patrizia Paperetti

\_\_\_\_\_







## SCUOLE C/O EDUCANDATO STATALE "SS. ANNUNZIATA"

50125 FIRENZE PIAZZALE POGGIO IMPERIALE C.F. 80020090488 C.M. FIVE010004

### CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO Esercizio finanziario 2018

#### ENTRATE

Aggr.	Voce	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	differenza in + o -
		a	b	c	d=b-c	e=a-b
<b>01</b>	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>158.782,72</b>				<b>158.782,72</b>
	01 NON VINCOLATO	108.981,48				108.981,48
	02 VINCOLATO	49.801,24				49.801,24
<b>02</b>	<b>FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>	<b>37.103,55</b>	<b>36.052,05</b>	<b>36.052,05</b>		<b>1.051,50</b>
	01 DOTAZIONE ORDINARIA	21.386,46	20.334,96	20.334,96		1.051,50
	02 DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03 ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	15.717,09	15.717,09	15.717,09		
	05 FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS					
<b>03</b>	<b>FINANZIAMENTI DELLA REGIONE</b>					
	01 DOTAZIONE ORDINARIA					
	02 DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03 ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
<b>04</b>	<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI</b>	<b>127.606,70</b>	<b>107.437,70</b>	<b>63.910,20</b>	<b>43.527,50</b>	<b>20.169,00</b>
	01 UNIONE EUROPEA	63.696,50	43.527,50		43.527,50	20.169,00
	02 PROVINCIA NON VINCOLATI	36.357,77	36.357,77	36.357,77		
	03 PROVINCIA VINCOLATI	23.834,52	23.834,52	23.834,52		
	04 COMUNE NON VINCOLATI					
	05 COMUNE VINCOLATI					
	06 ALTRE ISTITUZIONI	3.717,91	3.717,91	3.717,91		
<b>05</b>	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	<b>219.619,43</b>	<b>165.202,89</b>	<b>150.473,53</b>	<b>14.729,36</b>	<b>54.416,54</b>
	01 FAMIGLIE NON VINCOLATI	51.125,00	23.656,50	23.271,50	385,00	27.468,50
	02 FAMIGLIA VINCOLATI	143.246,27	116.298,23	106.426,03	9.872,20	26.948,04
	03 ALTRI NON VINCOLATI	250,00	250,00	250,00		
	04 ALTRI VINCOLATI	24.998,16	24.998,16	20.526,00	4.472,16	
<b>06</b>	<b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>	<b>57.997,80</b>	<b>57.668,00</b>	<b>56.868,00</b>	<b>800,00</b>	<b>329,80</b>
	01 AZIENDA AGRARIA					
	02 AZIENDA SPECIALE					
	03 ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	04 ATTIVITA' CONVITTUALE	57.997,80	57.668,00	56.868,00	800,00	329,80
<b>07</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>	<b>1.298,49</b>	<b>1.266,97</b>	<b>1.266,97</b>		<b>31,52</b>
	01 INTERESSI	31,62	0,10	0,10		31,52
	02 RENDITE					
	03 ALIENAZIONE DI BENI					
	04 DIVERSE	1.266,87	1.266,87	1.266,87		
<b>08</b>	<b>MUTUI</b>					
	01 MUTUI					
	02 ANTICIPAZIONI					
<b>Totale entrate</b>		<b>602.408,69</b>	<b>367.627,61</b>	<b>308.570,75</b>	<b>59.056,86</b>	<b>234.781,08</b>
Disavanzo di competenza						
Totale a pareggio			<b>367.627,61</b>			



Mod H (art. 18, c.2)

## SCUOLE C/O EDUCANDATO STATALE "SS. ANNUNZIATA"

50125 FIRENZE PIAZZALE POGGIO IMPERIALE C.F. 80020090488 C.M. FIVE010004

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**  
Esercizio finanziario 2018

**SPESE**

Aggr.	Voce	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -
		a	b	c	d=b-c	e=a-b
<b>A</b>	<b>ATTIVITA'</b>	<b>185.908,23</b>	<b>69.204,96</b>	<b>68.875,96</b>	<b>329,00</b>	<b>116.703,27</b>
	A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	76.094,11	42.798,55	42.798,55		33.295,56
	A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	46.456,35	19.906,41	19.577,41	329,00	26.549,94
	A03 SPESE DI PERSONALE	5.000,00				5.000,00
	A04 SPESE D'INVESTIMENTO	9.000,00				9.000,00
	A05 MANUTENZIONE EDIFICI	49.357,77	6.500,00	6.500,00		42.857,77
<b>P</b>	<b>PROGETTI</b>	<b>305.752,13</b>	<b>226.853,86</b>	<b>226.853,86</b>		<b>78.898,27</b>
	P01 PROGETTI POF D'ISTITUTO	1.480,00	271,80	271,80		1.208,20
	P02 TEATRO E VIVERE E STUDIARE IN UN MUSEO-	3.000,00	1.290,10	1.290,10		1.709,90
	P03 PROMUOVERE IL SUCCESSO FORMATIVO					
	P04 ORIENTAMENTO	5.526,33	2.708,61	2.708,61		2.817,72
	P05 PROGETTO LINGUE	27.633,47	23.091,02	23.091,02		4.542,45
	P06 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	143.371,27	143.371,27	143.371,27		
	P07 SCIENZE					
	P08 STUDENTI E STUDENTESSE	5.250,00	1.906,40	1.906,40		3.343,60
	P09 PROMOZIONE SPORTIVA	4.000,00	375,20	375,20		3.624,80
	P10 EDUCAZIONE ALL'ASCOLTO DI OPERE IN MUSICA	500,00				500,00
	P11 MUSICA -ALFABETIZZAZIONE STRUMENTALE					
	P12 CITTADINANZA E COSTITUZIONE FONDI USR TOSCANA	33.479,21	1.586,00	1.586,00		31.893,21
	P13 PON-FESR -Realizzazione rete LanWan					
	P14 CERTAMEN CLASSICUM FLORENTINUM					
	P15 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	35.681,79	7.383,42	7.383,42		28.298,37
	P16 PON-FSE-10.8.1 A3 Realizzazione di Aule aumentate dalla tecnologia	45.830,06	44.870,04	44.870,04		960,02
<b>G</b>	<b>GESTIONE ECONOMICHE</b>	<b>57.997,80</b>	<b>55.028,00</b>	<b>54.228,00</b>	<b>800,00</b>	<b>2.969,80</b>
	G01 AZIENDA AGRARIA					
	G02 AZIENDA SPECIALE					
	G03 ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04 ATTIVITA' CONVITTUALE	57.997,80	55.028,00	54.228,00	800,00	2.969,80
<b>R</b>	<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>1.069,32</b>				<b>1.069,32</b>
	R98 FONDO DI RISERVA	1.069,32				1.069,32
<b>Totale spese</b>		<b>550.727,48</b>	<b>351.086,82</b>	<b>349.957,82</b>	<b>1.129,00</b>	<b>199.640,66</b>
Avanzo di competenza			<b>16.540,79</b>			
Totale a pareggio			<b>367.627,61</b>			



Mod H (art. 18, c.2)

**SCUOLE C/O EDUCANDATO STATALE  
"SS. ANNUNZIATA"**

50125 FIRENZE PIAZZALE POGGIO IMPERIALE C.F. 80020090488 C.M. FIVE010004

Predisposto dal dirigente *B.G.A. il 07/02/19*  
*Prot 2205/C155*



IL DIRIGENTE  
SCOLASTICO  
Prof.ssa Patrizia Paperetti  
*[Signature]*  
IL PRESIDENTE DELLA G.E.

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

Approvato dal Consiglio di Istituto il *20 MARZO 2019*  
*DELIBERA No A*

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO  
IL SEGRETARIO *[Signature]*  
IL PRESIDENTE *[Signature]*