



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

Conto finanziario (Mod. H)

Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)

Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)

Conto del patrimonio (Mod. K)

Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)

Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)

Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

Il programma annuale 2021 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 05/02/2021 con delibera n.3.

E' stato caratterizzato da alcuni finanziamenti straordinari dovuti all'emergenza epidemiologica Covid-19

art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 di € 19.726,83;

art. 31, comma 6 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 (piano estate) di € 24.737,64;

art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73 di € 45.574,28



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	319.099,64	Programmazione definitiva	274.710,40	Disp. fin. da programmare 44.389,24
Accertamenti	209.756,90	Impegni	195.628,11	Avanzo di competenza 14.128,79
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				104.941,37
Riscossioni competenza residui (B)	211.235,61	Pagamenti competenza residui (C)	177.581,45	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				138.595,53
Somme rimaste da riscuotere (E)	5.641,57	Somme rimaste da pagare (F)	26.626,68	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -20.985,11
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	6.850,78	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	989,74	
Totale residui attivi (I=E+G)	12.492,35	Totale residui passivi (L=F+H)	27.616,42	Residui Attivi - Residui Passivi -15.124,07



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	109.342,67	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	139.357,38	139.357,38	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	44.397,08	44.397,01	100,00 %
6. Contributi da privati	25.885,00	25.885,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	117,50	117,50	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	319.099,64	209.756,90	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		209.756,90	



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	109.342,67	0,00	109.342,67
	2	Vincolato	58.295,00	0,00	58.295,00
	1	Non vincolato	51.047,67	0,00	51.047,67

L'avanzo di amministrazione è stato distribuito quale prima posta del programma annuale 2021 secondo i rispettivi vincoli di destinazione.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	19.571,33	139.357,38	139.357,38	135.607,38	3.750,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.571,33	38.189,94	38.189,94	38.189,94	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	162,00	162,00	162,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	101.005,44	101.005,44	97.255,44	3.750,00	0,00

Oltre al finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico, gli altri finanziamenti straordinari ricevuti dal Ministero per far fronte alla situazione pandemica e permettere di svolgere le attività didattiche in presenza sono stati impiegati per un importante intervento psicologico sia a favore degli alunni che del personale, sono stati acquistati prodotti igienizzanti e DPI di tipo FFP2, un macchinario per l'igienizzazione e la sanificazione della tensostruttura, così come per permettere la sanificazione dei locali dell'Istituto.

Al fine di ridurre il gap provocato dalla pandemia e permettere il recupero della socializzazione tra i gruppi di alunni in particolare della scuola primaria e dell'infanzia sono stati impiegati i fondi del Piano Estate per organizzare moduli di attività ludico motori che sono stati svolti nel mese di giugno-luglio e settembre; le entrate relative al Piano estate sono stati impegnate per attività di recupero delle conoscenze e delle competenze degli alunni della scuola secondaria di primo grado, i quali agli inizi di settembre hanno svolto delle attività di recupero inerenti la padronanza della lingua italiana e inglese e le competenze di matematica.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	44.397,08	44.397,01	44.396,94	0,07	0,07
	4	Comune vincolati	0,00	39.107,58	39.107,51	39.107,44	0,07	0,07
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.495,00	2.495,00	2.495,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.794,50	2.794,50	2.794,50	0,00	0,00

I finanziamenti provenienti dall'Ente locale sono stati utilizzati secondo la loro finalizzazione.



Nello specifico sono stati acquistati i prodotti di pulizia necessari per l'igiene dei plessi scolastici, sono stati eseguiti dei piccoli lavori di micromanutenzione e sono state pagate le funzioni miste ed amministrative al personale resosi disponibile.

Nel corso dell'anno sono stati impegnati anche due finanziamenti per l'acquisto di attrezzatura informatica per la didattica a distanza ed uno per l'acquisto di arredi scolastici.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	25.885,00	25.885,00	23.993,50	1.891,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	4.970,50	4.970,50	4.970,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.624,50	7.624,50	5.752,50	1.872,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	598,00	598,00	578,50	19,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	11.109,00	11.109,00	11.109,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.583,00	1.583,00	1.583,00	0,00	0,00

A causa delle restrizioni pandemiche non è stato possibile realizzare molte attività didattiche extrascolastiche che prevedevano gruppi misti di alunni, ciò nonostante a distanza sono state realizzate attività progettuali riguardanti la certificazione linguistica inglese (Cambridge KET), attività della lettura e di potenziamento di matematica.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	117,50	117,50	117,50	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	87,50	87,50	87,50	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	30,00	30,00	30,00	0,00	0,00

In questa voce sono stati restituiti alcuni piccoli versamenti non dovuti

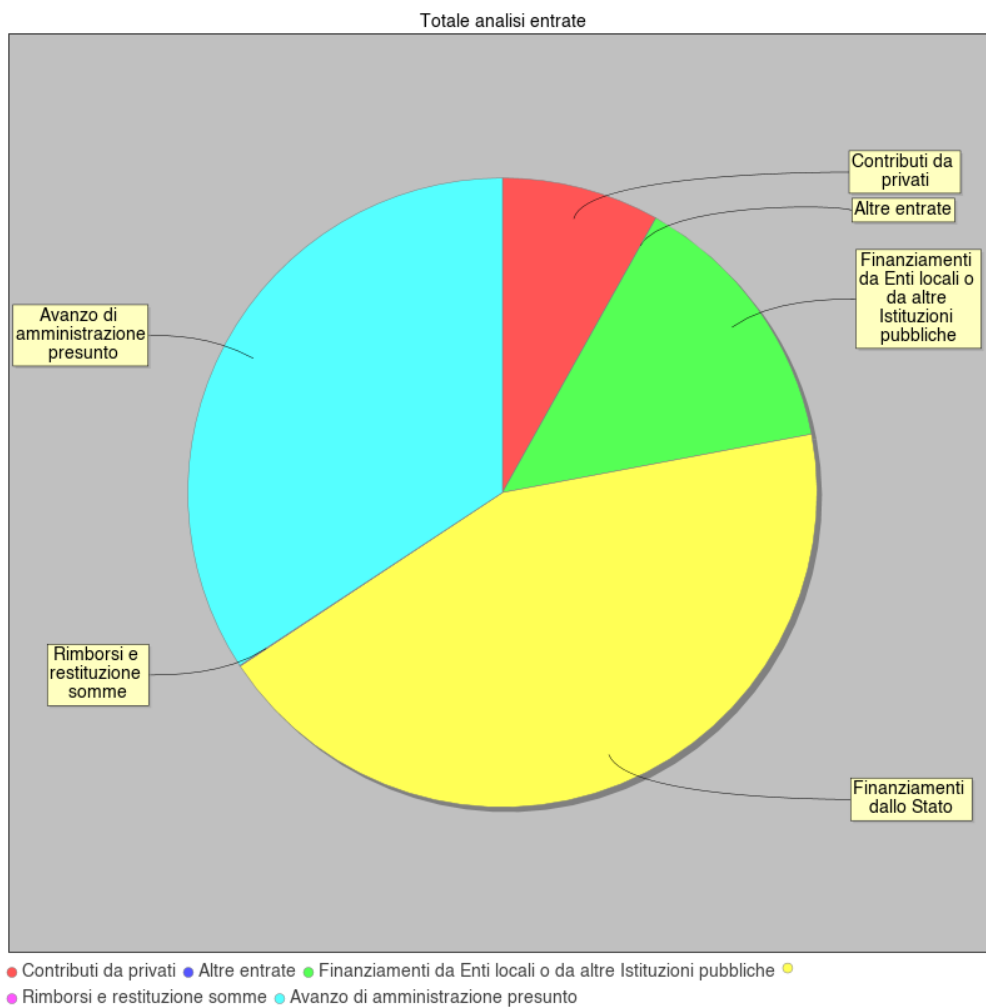
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	109.342,67
Finanziamenti dallo Stato	139.357,38
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	44.397,08



Contributi da privati	25.885,00
Rimborsi e restituzione somme	117,50
Altre entrate	0,01





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	199.035,02	157.717,92	79,24 %
P. Progetti	75.275,38	37.910,19	50,36 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	274.710,40	195.628,11	
Avanzo di competenza		14.128,79	
Totale a pareggio		209.756,90	



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	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	87.696,25	111.338,77	199.035,02	157.717,92	132.436,20	25.281,72	41.317,10
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.782,47	47.500,43	62.282,90	56.968,86	52.741,61	4.227,25	5.314,04
	2	Funzionamento amministrativo	9.544,64	6.681,35	16.225,99	12.086,53	10.470,03	1.616,50	4.139,46
	3	Didattica	47.860,78	38.487,99	86.348,77	67.718,83	49.988,74	17.730,09	18.629,94
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.508,36	18.669,00	34.177,36	20.943,70	19.235,82	1.707,88	13.233,66

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	40.020,44	35.254,94	75.275,38	37.910,19	36.565,23	1.344,96	37.365,19
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	26.126,27	33.548,94	59.675,21	29.224,02	29.224,02	0,00	30.451,19
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.394,18	1.706,00	15.100,18	8.686,17	7.341,21	1.344,96	6.414,01
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	499,99	0,00	499,99	0,00	0,00	0,00	499,99

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

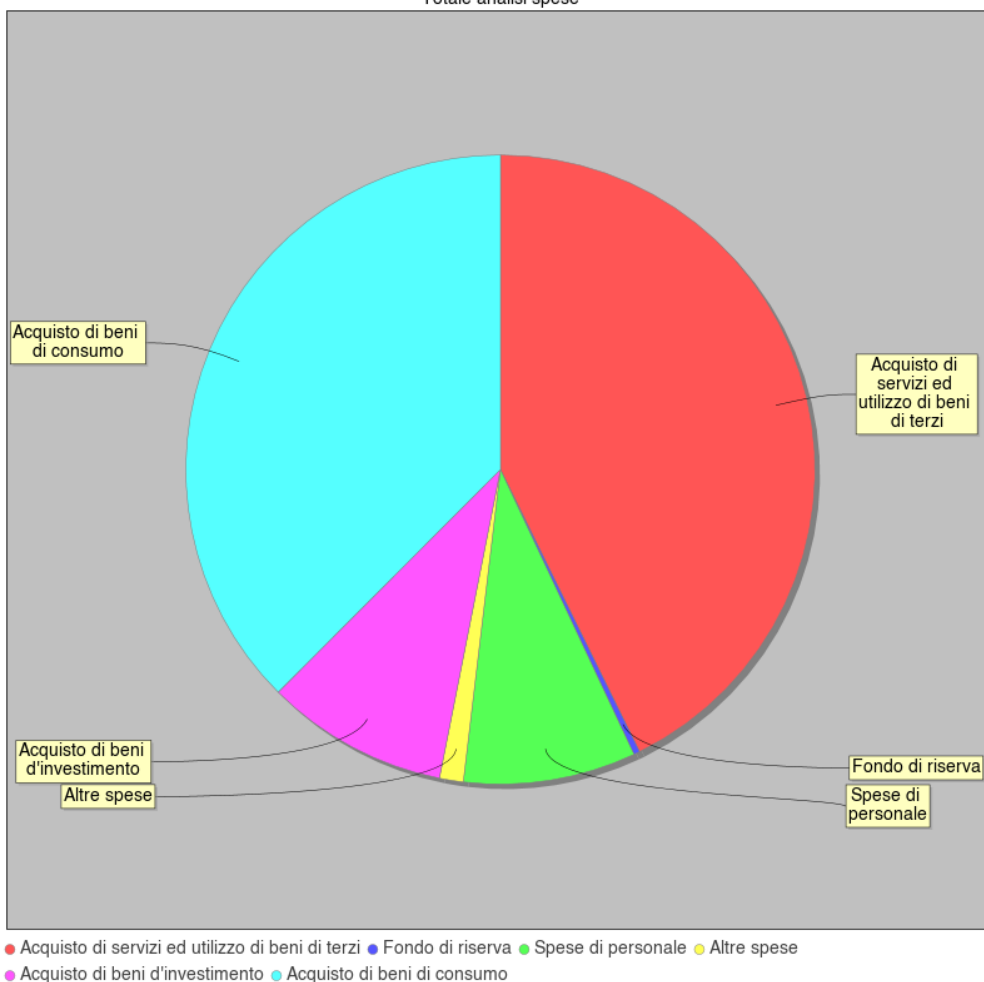
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						36.353,06			
Acquisto di beni di consumo						94.756,74			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						113.081,46			
Acquisto di beni d'investimento						25.751,36			
Altre spese						2.516,64			
Rimborsi e poste correttive						1.851,14			



Fondo di riserva

400,00

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







5. Conclusioni

SENIGALLIA, **11-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Carlo Spurio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Ioletta Martelli