



## **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)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2021 con provvedimento n. 2 e 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	261.583,04	Programmazione definitiva	261.583,04	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	194.766,59	Impegni	114.460,84	Avanzo di competenza 80.305,75
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				46.139,27
Riscossioni competenza residui (B)	113.962,37	Pagamenti competenza residui (C)	115.919,56	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				44.182,08
Somme rimaste da riscuotere (E)	102.781,99	Somme rimaste da pagare (F)	13.296,50	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 89.485,49
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	246,82	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	103.028,81	Totale residui passivi (L=F+H)	13.296,50	Residui Attivi - Residui Passivi 89.732,31



### 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	66.816,45	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	65.981,59	65.981,59	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	87.544,07	87.544,07	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.813,92	27.813,92	100,00 %
6. Contributi da privati	13.007,00	13.007,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	420,00	420,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	261.583,04	194.766,59	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		194.766,59	



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	66.816,45	0,00	66.816,45
	2	Vincolato	56.661,31	0,00	56.661,31
	1	Non vincolato	10.155,14	0,00	10.155,14

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voc e	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	65.981,59	65.981,59	0,00	65.981,59	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	65.981,59	65.981,59	0,00	65.981,59	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voc e	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	8.919,33	87.544,07	87.544,07	70.886,57	16.657,50	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.919,33	16.532,34	16.532,34	16.532,34	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	793,17	793,17	793,17	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	70.218,56	70.218,56	53.561,06	16.657,50	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voc e	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.714,00	27.813,92	27.813,92	15.591,02	12.222,90	0,00
	3	Comune non vincolati	4.214,00	3.972,90	3.972,90	0,00	3.972,90	0,00
	4	Comune vincolati	7.500,00	23.431,60	23.431,60	15.181,60	8.250,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	130,00	130,00	130,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	279,42	279,42	279,42	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voc e	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	10.661,00	13.007,00	13.007,00	5.087,00	7.920,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	7.000,00	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	3.661,00	3.767,00	3.767,00	3.767,00	0,00	0,00



		alunni						
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	9.120,00	9.120,00	1.200,00	7.920,00	0,00

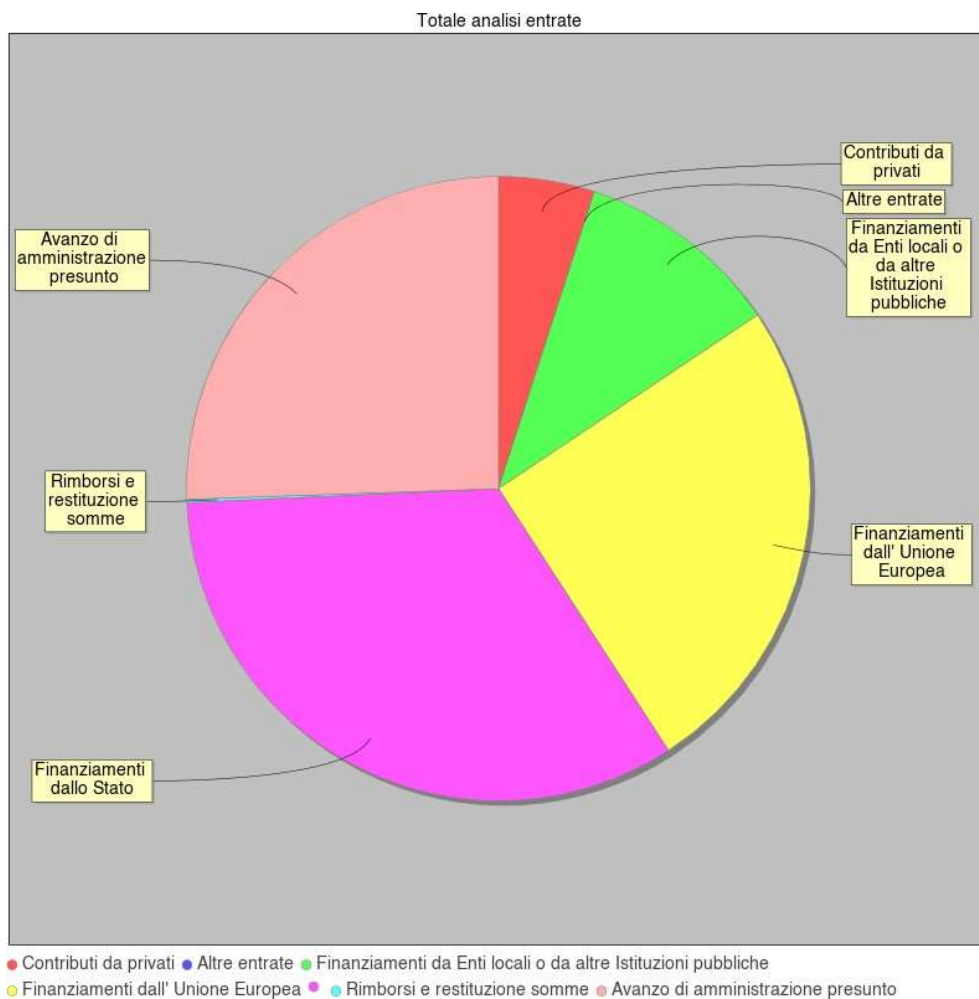
8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	420,00	420,00	420,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	420,00	420,00	420,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

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

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	66.816,45
Finanziamenti dall' Unione Europea	65.981,59
Finanziamenti dallo Stato	87.544,07
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.813,92
Contributi da privati	13.007,00
Rimborsi e restituzione somme	420,00
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	211.087,53	84.940,14	40,24 %
P. Progetti	50.317,22	29.520,70	58,67 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	178,29	0,00	0,00 %
Totale Spese	261.583,04	114.460,84	
Avanzo di competenza		80.305,75	
	Totale a pareggio	194.766,59	



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	75.132,27	135.955,26	211.087,53	84.940,14	83.409,64	1.530,50	126.147,39
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.784,06	34.316,79	46.100,85	32.030,03	32.030,03	0,00	14.070,82
	2	Funzionamento amministrativo	41.502,51	16.064,54	57.567,05	28.219,98	26.716,79	1.503,19	29.347,07
	3	Didattica	21.724,94	85.401,99	107.126,93	24.690,13	24.662,82	27,31	82.436,80
	6	Attività di orientamento	120,76	171,94	292,70	0,00	0,00	0,00	292,70

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	22.800,22	27.517,00	50.317,22	29.520,70	17.754,70	11.766,00	20.796,52
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.995,73	18.311,00	31.306,73	15.773,41	5.382,41	10.391,00	15.533,32
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.803,01	6.200,00	14.003,01	11.690,17	11.690,17	0,00	2.312,84
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	923,29	0,00	923,29	0,00	0,00	0,00	923,29
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.078,19	3.006,00	4.084,19	2.057,12	682,12	1.375,00	2.027,07

**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**

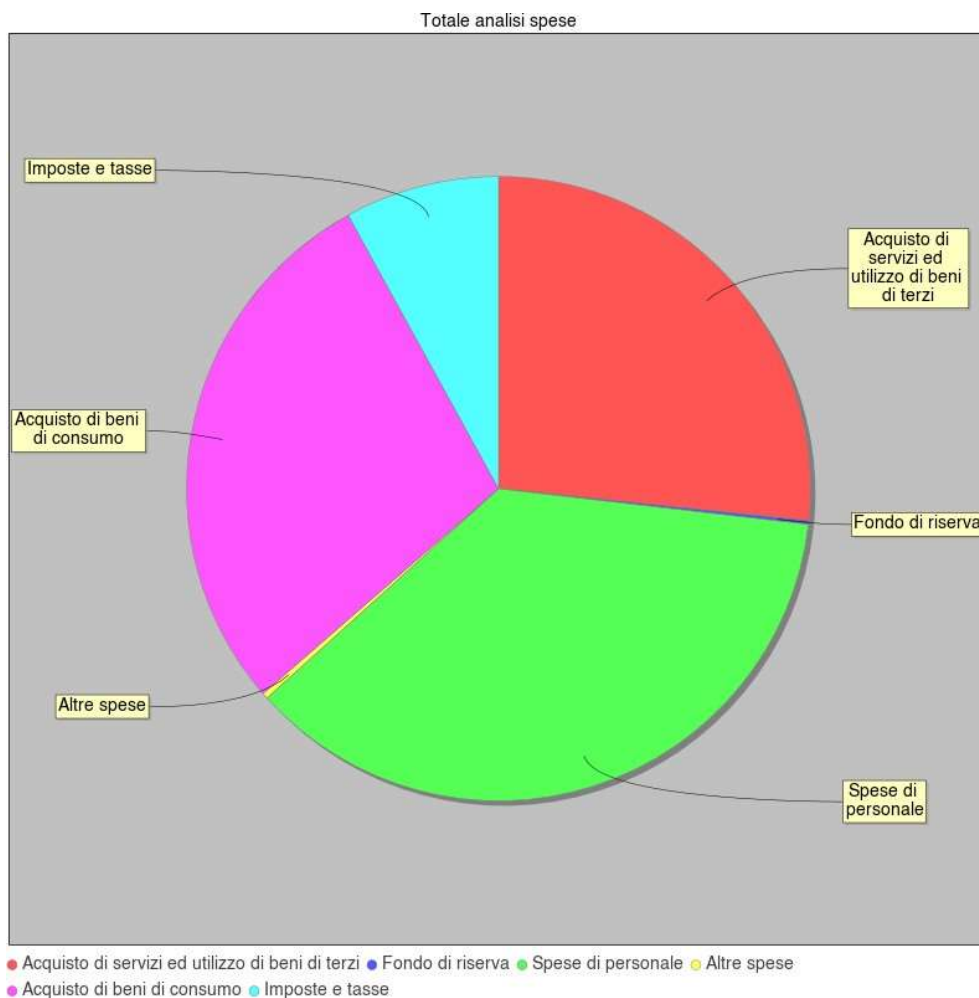
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	178,30	-0,01	178,29	0,00	0,00	0,00	178,29
	98	Fondo di riserva	178,30	-0,01	178,29	0,00	0,00	0,00	178,29

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	52.555,40
Acquisto di beni di consumo	94.344,06
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39.756,21
Acquisto di beni d'investimento	65.981,59
Altre spese	100,00





Imposte e tasse	8.111,78
Rimborsi e poste correttive	377,41
Fondo di riserva	178,29





### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

Non sono presenti disponibilità da programmare.



## 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**

La dirigente scolastica ed il direttore dei servizi generali ed amministrativi dichiarano, sotto la loro responsabilità, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Dichiarano inoltre che, oltre il conto corrente ufficiale dell'Istituto, non esistono conti correnti bancari e carte di credito.

Il Conto corrente postale dell'Istituto n. 16714420 è stato chiuso in data 23.12.2021 ed il saldo di € 79,42 è stato versato nel bilancio dell'Istituto Comprensivo di Rastignano con reversale n. 46 in data 30.12.2021.

Il reintegro delle minute spese è stato effettuato con reversale n. 38 in data 10.12.2021.

Rastignano **14-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Silvio R. Leone**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Concetta Letizia Russo**