



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 10/02/2021 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	273.987,94	Programmazione definitiva	246.670,41	Disp. fin. da programmare 27.317,53
Accertamenti	183.588,08	Impegni	83.651,27	Avanzo di competenza 99.936,81
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				81.273,11
Riscossioni competenza residui (B)	98.395,72	Pagamenti competenza residui (C)	83.869,47	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				95.799,36
Somme rimaste da riscuotere (E)	95.092,12	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 95.092,12
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.176,24	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	96.268,36	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 96.268,36



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	90.399,86	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	87.092,12	87.092,12	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	79.003,82	79.003,82	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.467,47	8.467,47	100,00 %
6. Contributi da privati	9.013,50	9.013,50	100,00 %
12. Altre entrate	11,17	11,17	100,00 %
Totale Entrate	273.987,94	183.588,08	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		183.588,08	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

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	90.399,86	0,00	90.399,86
	2	Vincolato	37.260,03	0,00	37.260,03
	1	Non vincolato	53.139,83	0,00	53.139,83

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	87.092,12	87.092,12	0,00	87.092,12	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	87.092,12	87.092,12	0,00	87.092,12	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	9.120,66	79.003,82	79.003,82	71.003,82	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.120,66	16.760,02	16.760,02	16.760,02	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	3.993,66	3.993,66	3.993,66	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	58.250,14	58.250,14	50.250,14	8.000,00	0,00

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	8.467,47	8.467,47	8.467,47	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	8.467,47	8.467,47	8.467,47	0,00	0,00

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	9.013,50	9.013,50	9.013,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.764,00	6.712,00	6.712,00	0,00	52,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	22,00	74,00	74,00	0,00	-52,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	406,50	406,50	406,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.821,00	1.821,00	1.821,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

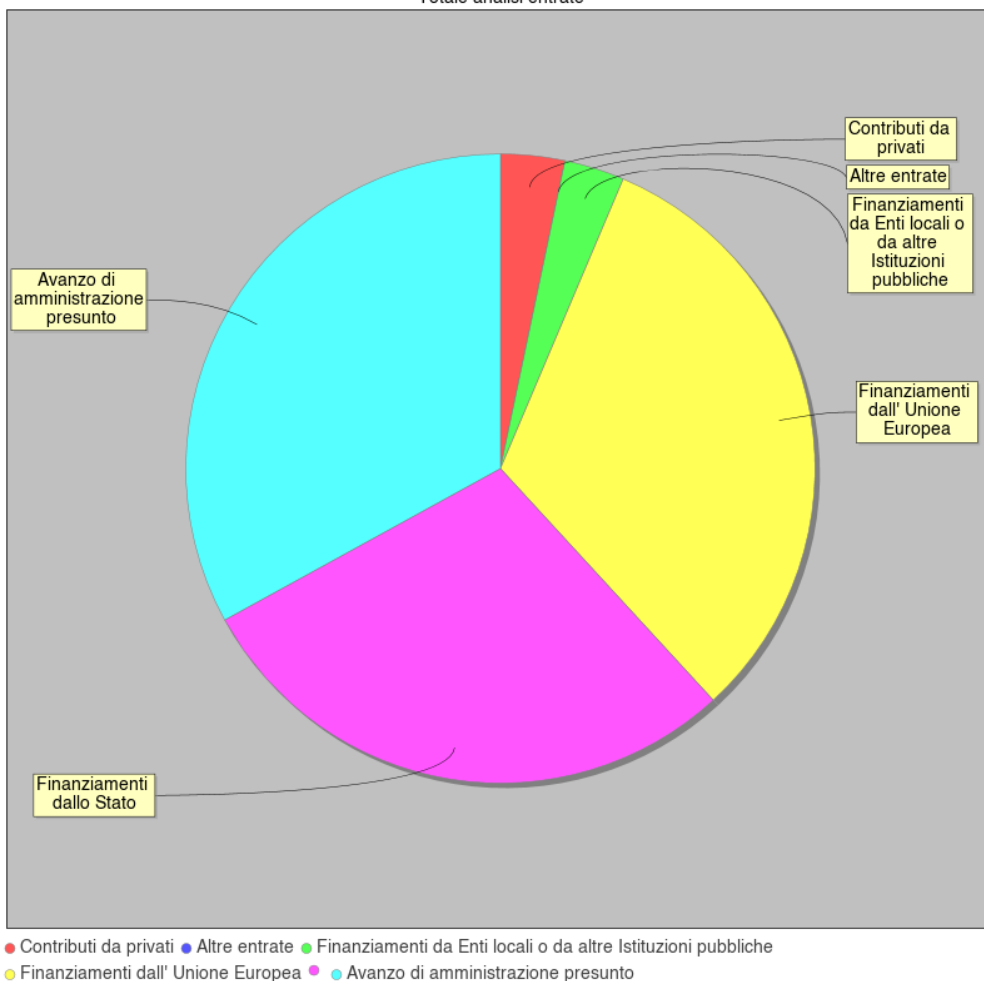
61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	11,17	11,17	11,17	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	11,16	11,16	11,16	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	90.399,86
Finanziamenti dall' Unione Europea	87.092,12
Finanziamenti dallo Stato	79.003,82
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.467,47
Contributi da privati	9.013,50
Altre entrate	11,17

Totale analisi entrate





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	140.791,10	70.076,13	49,77 %
P. Progetti	105.423,28	13.575,14	12,88 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	456,03	0,00	0,00 %
Totale Spese	246.670,41	83.651,27	
Avanzo di competenza		99.936,81	
Totale a pareggio		183.588,08	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

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	82.376,83	58.414,27	140.791,10	70.076,13	70.076,13	0,00	70.714,97
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.714,85	33.069,44	71.784,29	50.866,20	50.866,20	0,00	20.918,09
	2	Funzionamento amministrativo	13.166,63	11,17	13.177,80	10.784,55	10.784,55	0,00	2.393,25
	3	Didattica	30.495,35	25.213,00	55.708,35	8.425,38	8.425,38	0,00	47.282,97
	6	Attività di orientamento	0,00	120,66	120,66	0,00	0,00	0,00	120,66

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	16.687,66	88.735,62	105.423,28	13.575,14	13.575,14	0,00	91.848,14
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.000,00	88.092,12	98.092,12	9.680,00	9.680,00	0,00	88.412,12
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.687,66	643,50	7.331,16	3.895,14	3.895,14	0,00	3.436,02

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	456,03	0,00	456,03	0,00	0,00	0,00	456,03
	98	Fondo di riserva	456,03	0,00	456,03	0,00	0,00	0,00	456,03

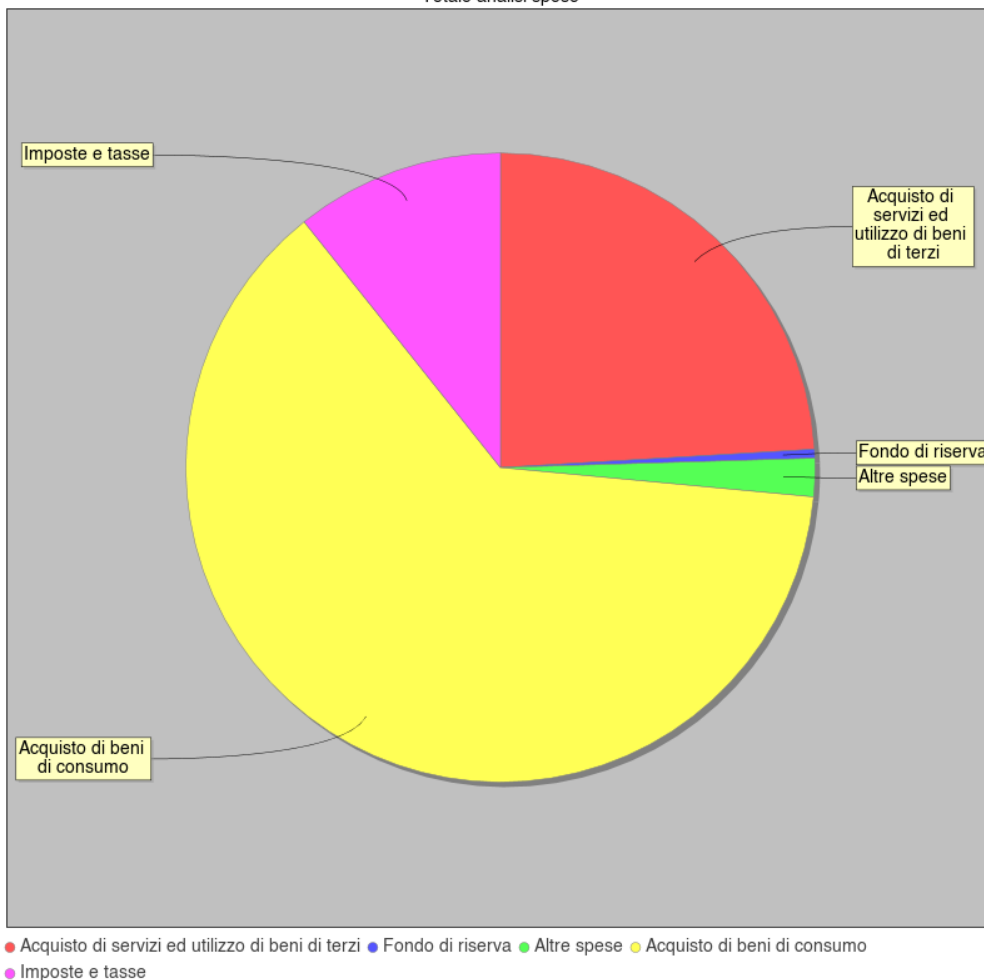
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	7.823,97
Acquisto di beni di consumo	198.707,65
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	27.044,95
Altre spese	1.963,17
Imposte e tasse	10.674,64
Fondo di riserva	456,03



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

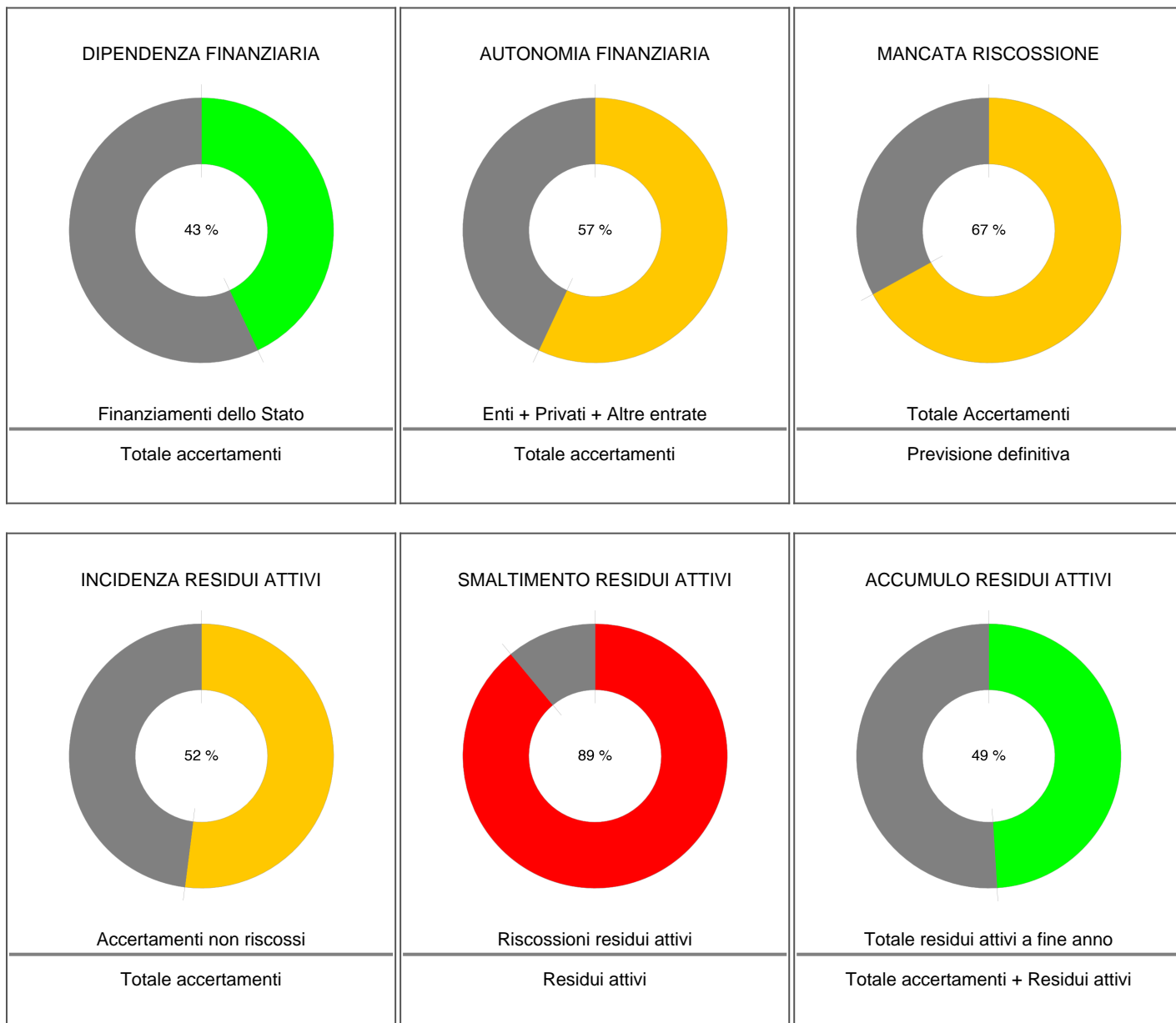
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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.





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA**

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T



5. Conclusioni

**MACERATA FELTRIA, 07-
04-2022**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI**

Dott. ssa Maria Chiara Storia

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Lucia Di Stefano