



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

La presente relazione relativa al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020 è stata predisposta dalla D.S.G. A. ai sensi dell'art. 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018.

Si è tenuto conto della proroga dei termini di 30 giorni, per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2021, prevista dalla nota Ministero dell'Istruzione Prot. 0009148 del 4 marzo 2022.

Il conto consuntivo, in base alla nota di cui sopra, è sottoposto dal Dirigente Scolastico, entro il 15 aprile 2022, all'esame dei Revisori dei Conti che esprimono il proprio parere entro il 15 maggio 2022. Il Conto Consuntivo, corredato della relazione dei Revisori dei Conti, è trasmesso al Consiglio d'Istituto, che lo approva entro il 30 maggio 2022.

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 21/01/2021 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

APIC804003 - ACBC1B7 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002263 - 17/03/2022 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	309.352,10	Programmazione definitiva	309.343,70	Disp. fin. a programmare 8,40
Accertamenti	214.160,15	Impegni	97.642,80	Avanzo di competenza 116.517,35
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				96.783,55
Riscossioni competenza residui (B)	150.456,11	Pagamenti competenza residui (C)	96.159,90	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				151.079,76
Somme rimaste da riscuotere (E)	64.204,04	Somme rimaste da pagare (F)	3.582,90	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 60.621,14
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	64.204,04	Totale residui passivi (L=F+H)	3.582,90	Residui Attivi - Residui Passivi 60.621,14

APIC804003 - ACBC1B7 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002263 - 17/03/2022 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

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	95.191,95	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	64.204,04	64.204,04	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	118.169,88	118.169,88	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.740,50	5.740,50	100,00 %
6. Contributi da privati	26.045,72	26.045,72	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	309.352,10	214.160,15	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		214.160,15	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

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	95.191,95	0,00	95.191,95
	2	Vincolato	16.219,32	0,00	16.219,32
	1	Non vincolato	78.972,63	0,00	78.972,63

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	64.204,04	64.204,04	0,00	64.204,04	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	64.204,04	64.204,04	0,00	64.204,04	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	17.256,67	118.169,88	118.169,88	118.169,88	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.256,67	25.941,67	25.941,67	25.941,67	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	6.452,16	6.452,16	6.452,16	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	85.776,05	85.776,05	85.776,05	0,00	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	5.740,50	5.740,50	5.740,50	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	0,00	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	1.660,50	1.660,50	1.660,50	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	8.400,00	26.045,72	26.045,72	26.045,72	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	6.984,00	6.984,00	6.984,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	1.400,00	2.464,00	2.464,00	2.464,00	0,00	0,00



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC**

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

		personale						
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	105,38	105,38	105,38	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	5.992,34	5.992,34	5.992,34	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	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

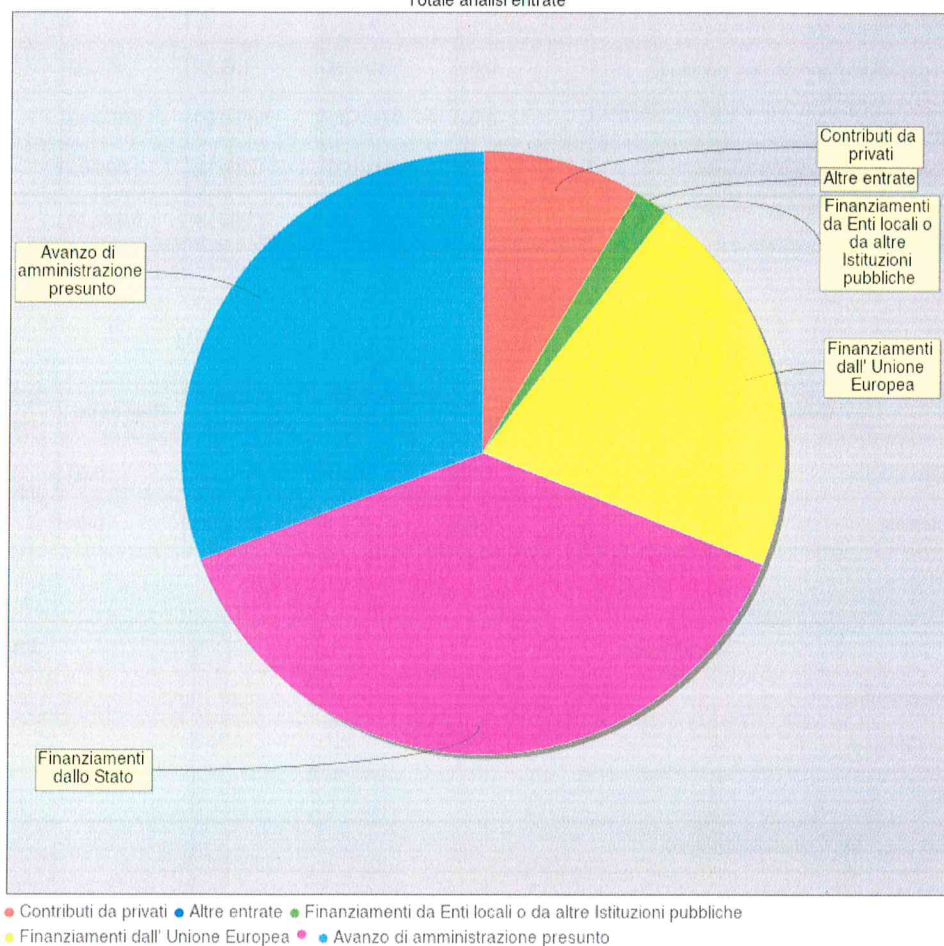
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	95.191,95
Finanziamenti dall' Unione Europea	64.204,04
Finanziamenti dallo Stato	118.169,88
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.740,50
Contributi da privati	26.045,72
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

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	202.202,55	71.247,57	35,24 %
P. Progetti	105.641,15	26.395,23	24,99 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	309.343,70	97.642,80	
Avanzo di competenza		116.517,35	
Totale a pareggio		214.160,15	



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC**

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie 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	101.682,63	100.519,92	202.202,55	71.247,57	71.247,57	0,00	130.954,98
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	35.532,06	71.599,24	107.131,30	49.953,73	49.953,73	0,00	57.177,57
	2	Funzionamento amministrativo	32.798,00	15.167,55	47.965,55	15.951,00	15.951,00	0,00	32.014,55
	3	Didattica	30.010,29	13.466,56	43.476,85	5.342,84	5.342,84	0,00	38.134,01
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.413,25	0,00	1.413,25	0,00	0,00	0,00	1.413,25
	6	Attività di orientamento	1.929,03	286,57	2.215,60	0,00	0,00	0,00	2.215,60

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	17.657,59	87.983,56	105.641,15	26.395,23	22.812,33	3.582,90	79.245,92
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.986,92	85.415,30	87.402,22	22.011,26	18.428,36	3.582,90	65.390,96
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.100,37	992,34	9.092,71	4.325,97	4.325,97	0,00	4.766,74
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.570,30	1.575,92	9.146,22	58,00	58,00	0,00	9.088,22

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	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	98	Fondo di riserva	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00

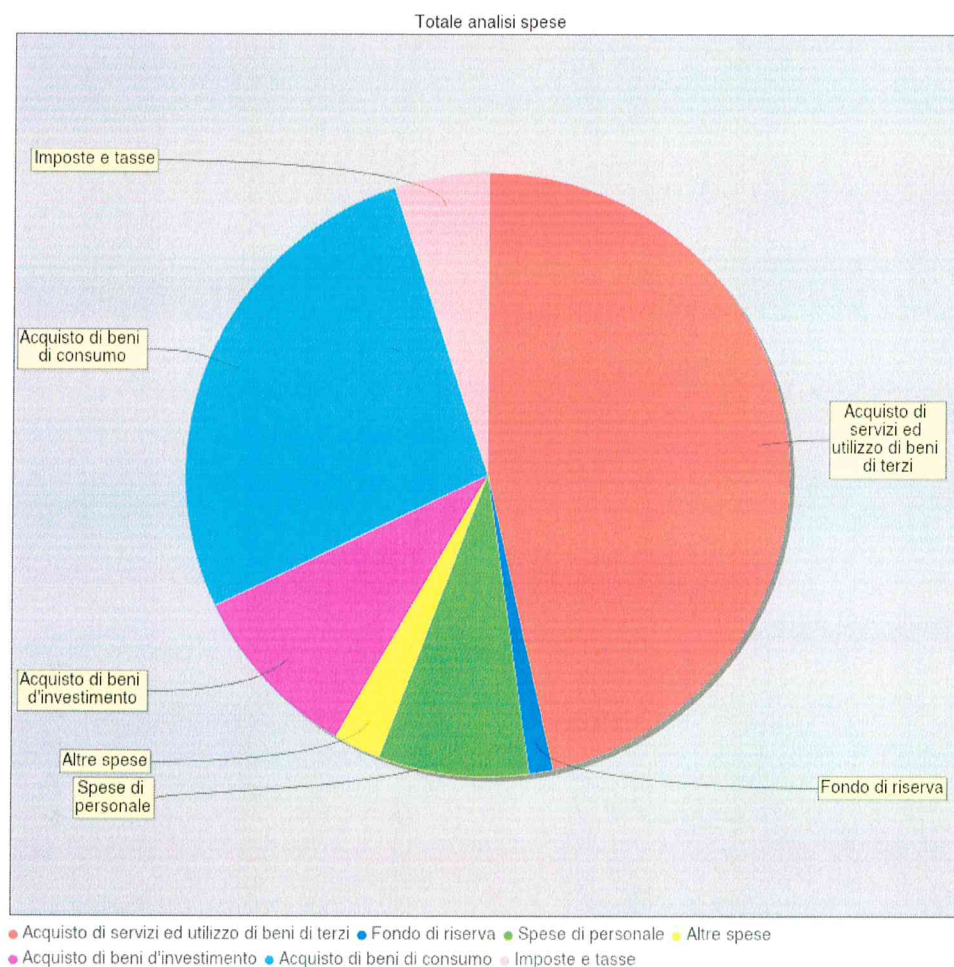
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						32.039,95			
Acquisto di beni di consumo						122.193,58			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						67.551,67			
Acquisto di beni d'investimento						76.788,62			
Altre spese						3.171,88			



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

Imposte e tasse	6.098,00
Fondo di riserva	1.500,00





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 RIPATRANSONE ISC**

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC**

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

5. Conclusioni

Le risorse sono state utilizzate per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione, di orientamento e al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa, caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna, come previsto e organizzato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, il presente Conto Consuntivo viene sottoposto, entro la data del 15 aprile 2022, all'esame dei Revisori dei Conti, tenuto conto della proroga dei termini di 30 giorni prevista dalla nota Ministero dell'Istruzione Prot. 0009148 del 4 marzo 2022.

A seguito di parere favorevole di questi ultimi verrà trasmesso, unitamente della relazione dei Revisori dei Conti, al Consiglio d'Istituto per l'approvazione entro il 30 maggio 2022.

RIPATRANSONE, 17-03-
2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Amici Rosella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Gaia Gentili