



**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 03/02/2021 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	380.478,14	Programmazione definitiva	326.336,91	<i>Disp. fin. da programmare</i> 54.141,23
Accertamenti	272.246,95	Impegni	122.142,07	<i>Avanzo di competenza</i> 150.104,88
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				116.407,10
Riscossioni competenza residui (B)	146.234,03	Pagamenti competenza residui (C)	78.097,97	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				184.543,16
Somme rimaste da riscuotere (E)	128.504,07	Somme rimasto da pagare (F)	54.850,37	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 73.653,70
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	514,84	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	4,59	
<b>Totale residui attivi (I=E+G)</b>	<b>129.018,91</b>	<b>Totale residui passivi (L=F+H)</b>	<b>54.854,96</b>	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 74.163,95

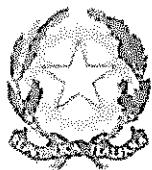


### 3. Conto Finanziario

#### 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	108.231,19	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	119.844,07	119.844,07	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	116.221,41	116.221,41	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.414,17	14.414,17	100,00 %
6. Contributi da privati	21.734,50	21.734,50	100,00 %
12. Altre entrate	32,80	32,80	100,00 %
<b>Total Entrate</b>	<b>380.478,14</b>	<b>272.246,95</b>	
Disavanzo di competenza		0,00	
	<b>Total a pareggio</b>	<b>272.246,95</b>	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO  
63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

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	108.231,19	0,00	108.231,19
	2	Vincolato	92.372,48	0,00	92.372,48
	1	Non vincolato	15.858,71	0,00	15.858,71

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	119.844,07	119.844,07	0,00	119.844,07	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	119.844,07	119.844,07	0,00	119.844,07	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

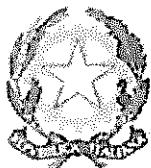
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	15.084,00	116.221,41	116.221,41	108.221,41	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.084,00	28.408,77	28.408,77	28.408,77	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.789,88	1.789,88	1.789,88	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	86.022,76	86.022,76	78.022,76	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	14.414,17	14.414,17	14.414,17	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	9.860,67	9.860,67	9.860,67	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.270,00	2.270,00	2.270,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.283,50	2.283,50	2.283,50	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	14.235,00	21.734,50	21.734,50	21.074,50	660,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.231,00	6.231,00	6.231,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.415,00	6.936,50	6.936,50	6.936,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	0,00	887,00	887,00	887,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO  
63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

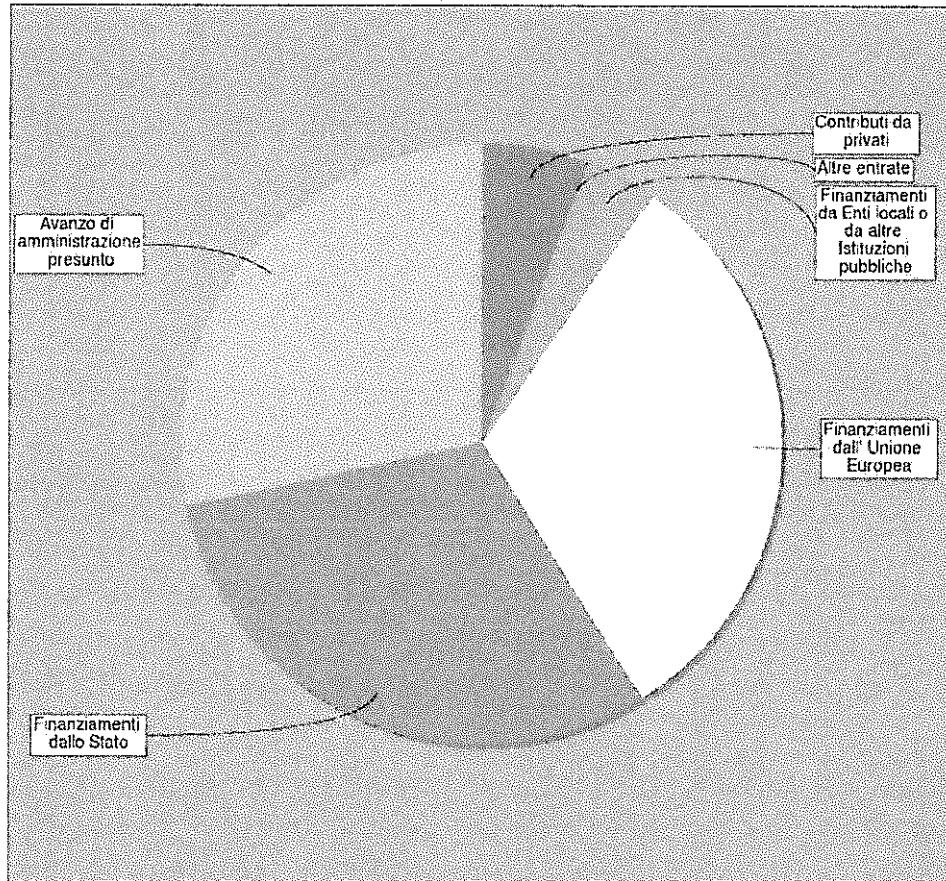
		personale						
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.500,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.320,00	6.370,00	6.370,00	5.710,00	660,00	0,00

## 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	32,80	32,80	32,80	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	32,80	32,80	32,80	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	108.231,19
Finanziamenti dall' Unione Europea	119.844,07
Finanziamenti dallo Stato	116.221,41
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.414,17
Contributi da privati	21.734,50
Altre entrate	32,80

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche  
● Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



### 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	283.787,23	97.084,53	34,21 %
P. Progetti	42.238,68	25.057,54	59,32 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	311,00	0,00	0,00 %
<b>Total Spese</b>	<b>326.336,91</b>	<b>122.142,07</b>	
Avanzo di competenza		150.104,88	
<b>Total a pareggio</b>		<b>272.246,95</b>	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ISC ASCOLI CENTRO,D'AZEGLIO

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

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	Differenza in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	50.824,45	232.962,78	283.787,23	97.084,53	47.473,80	49.610,73	186.702,70
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.279,34	68.372,76	71.652,10	39.118,31	11.679,44	27.438,87	32.533,78
	2	Funzionamento amministrativo	11.500,27	14.257,13	25.757,40	17.706,26	14.729,79	2.976,47	8.051,14
	3	Didattica	35.016,07	150.055,37	185.071,44	40.076,96	21.064,57	19.012,39	144.994,48
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	6	Attività di orientamento	728,77	277,52	1.006,29	183,00	0,00	183,00	823,29

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenza in + o -
P		Progetti	22.273,51	19.965,17	42.238,68	25.057,54	19.817,90	5.239,64	17.181,14
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico o professionale"	2.962,01	1.000,00	3.962,01	0,00	0,00	0,00	3.962,01
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.177,60	16.531,67	30.709,27	19.704,54	15.822,90	3.881,64	11.004,73
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.133,90	2.433,50	7.567,40	5.353,00	3.995,00	1.358,00	2.214,40

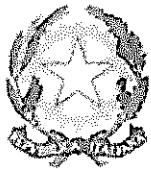
G - Gestioni economiche

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

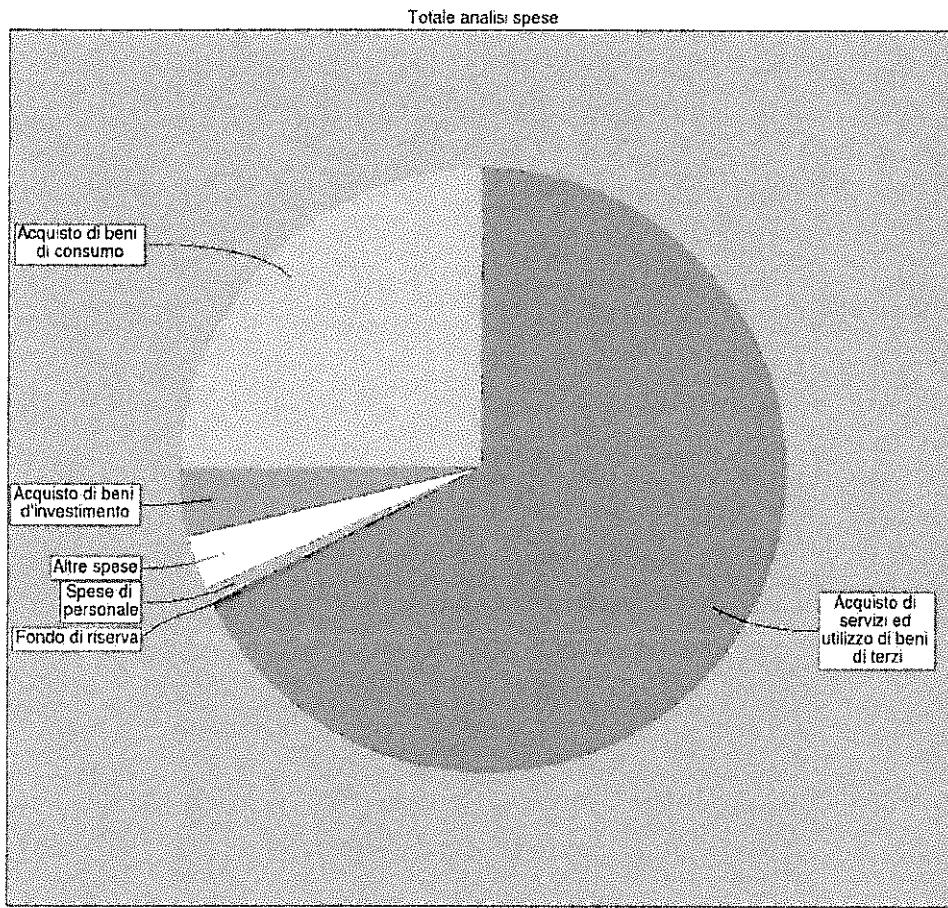
R - Fondo di riserva

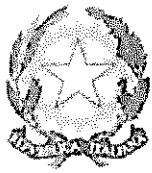
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenza in + o -
R		Fondo di riserva	311,00	0,00	311,00	0,00	0,00	0,00	311,00
	98	Fondo di riserva	311,00	0,00	311,00	0,00	0,00	0,00	311,00

SPESE					IMPORTO DESTINATO				
Spese di personale					28.348,97				
Acquisto di beni di consumo					47.125,45				
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi					140.594,74				
Acquisto di beni d'investimento					105.612,09				
Altre spese					2.325,90				



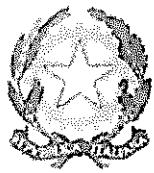
Rimborsi e poste correttive	2.018,76
Fondo di riserva	311,00





### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

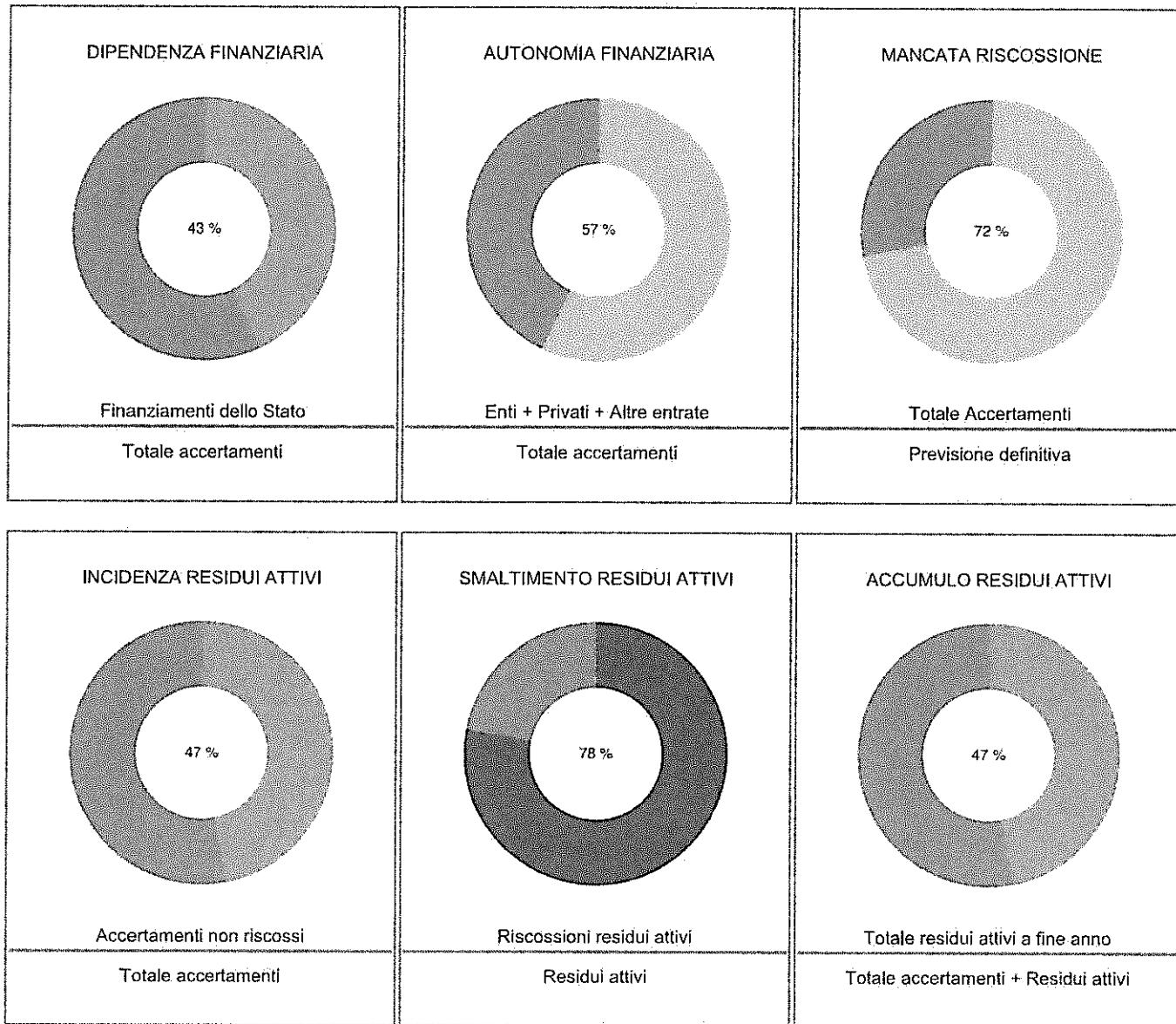
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

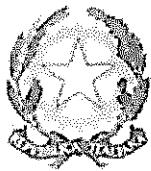


## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

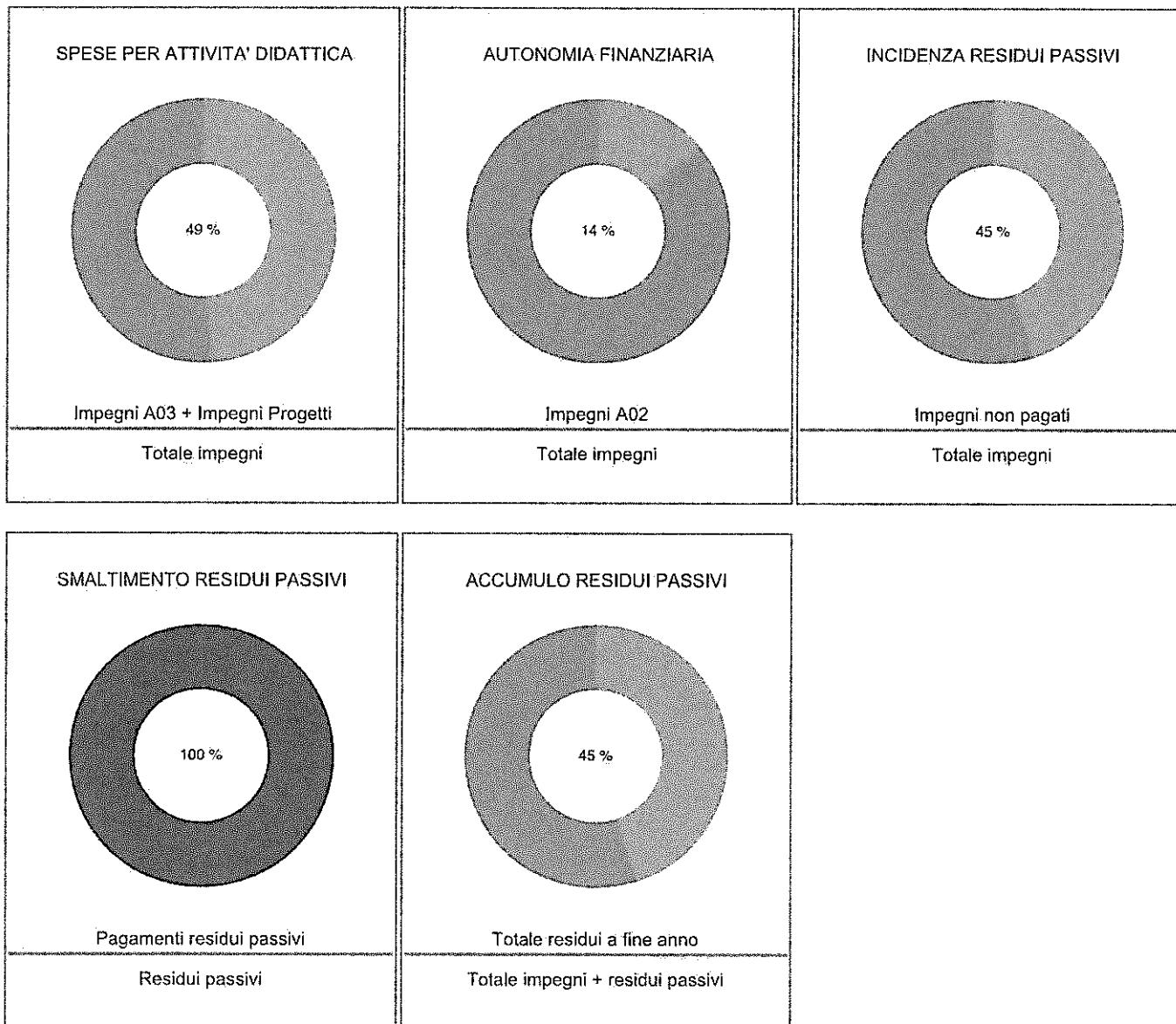
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

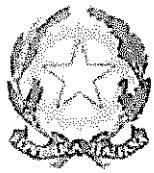




## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO  
63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G**



## 5. Conclusioni

Gli obiettivi individuati nella definizione del Programma Annuale per il 2021, sono stati delineati in continuità con quanto programmato nel precedente anno e quindi riguardano diversi aspetti oltre alla didattica. Le attività didattiche di ampliamento dell'offerta formativa, notevolmente ridotte per l'emergenza pandemica, nonché tutto ciò che attiene alle figure interne che garantiscono il buon andamento dell'organizzazione scolastica (c.d. middle management) vengono sostanzialmente realizzati con l'utilizzazione del Fondo dell'Istituzione Scolastica, previo confronto con le Rappresentanze Sindacali.

I fondi di Bilancio pertanto attengono agli obiettivi e alle attività che concorrono alla qualità del sistema educativo dell'Istituto, integrano l'offerta formativa e permettono gli adempimenti di obbligo normativo.

Nello specifico, quindi, il miglioramento del sistema e i risultati conseguiti a tal fine si incardinano e si sono realizzati nelle seguenti azioni:

- formazione e responsabilizzazione del personale docente e ato per quanto attiene le competenze afferenti a ciascuna figura professionale (didattiche e amministrative);
- accrescimento della cultura della sicurezza nell'ambiente di lavoro;
- attenzione alla cultura dell'accoglienza, in particolare per gli alunni con Bisogni speciali;
- snellimento e dematerializzazione delle procedure organizzative;
- potenziamento della cultura della trasparenza e della privacy;
- implementazione del sistema di comunicazione interna, con l'utenza e con i fornitori attraverso l'adeguamento il più possibile in tempo reale dei contenuti del sito istituzionale;
- adeguamento delle strutture della scuola all'emergenza pandemica attingendo alle risorse messe a disposizione a tal fine dal Piano Operativo Nazionale;

Queste azioni, in unione con quanto realizzato attingendo al FIS, trovano il loro inquadramento armonico e globale nella redazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2019-2022.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo dell' E.F. 2021, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di

ASCOLI PICENO, 28-02-  
2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA PAOLA MASCIOVECCHIO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA VALENTINA BELLINI

