



## 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 15/01/2021 con provvedimento n. 92 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	426.127,22	Programmazione definitiva	426.127,22	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	358.278,33	Impegni	117.389,26	<i>Avanzo di competenza</i> 240.889,07
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				52.648,05
Riscossioni competenza residui (B)	218.339,44	Pagamenti competenza residui (C)	145.969,70	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				125.017,79
Somme rimaste da riscuotere (E)	189.016,65	Somme rimaste da pagare (F)	5.545,75	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 183.470,90
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	968,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	998,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	189.984,65	Totale residui passivi (L=F+H)	6.543,75	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 183.440,90



### 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	67.848,89	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	186.672,59	186.672,59	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	114.489,99	114.489,99	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.584,53	42.584,53	100,00 %
6. Contributi da privati	14.470,00	14.470,00	100,00 %
12. Altre entrate	61,22	61,22	100,00 %
Totale Entrate	426.127,22	358.278,33	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		358.278,33	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

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	67.848,89	0,00	67.848,89
	2	Vincolato	67.848,89	0,00	67.848,89

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	186.672,59	186.672,59	0,00	186.672,59	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	60.984,00	60.984,00	0,00	60.984,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	125.688,59	125.688,59	0,00	125.688,59	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	17.119,99	114.489,99	114.489,99	114.489,99	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.119,99	33.947,71	33.947,71	33.947,71	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	80.542,28	80.542,28	80.542,28	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	37.048,53	42.584,53	42.584,53	40.424,47	2.160,06	0,00
	4	Comune vincolati	34.370,00	37.193,00	37.193,00	37.193,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.678,53	5.391,53	5.391,53	3.231,47	2.160,06	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	14.470,00	14.470,00	14.286,00	184,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	5.994,50	5.994,50	5.994,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.608,50	6.608,50	6.608,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	858,00	858,00	858,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	184,00	184,00	0,00	184,00	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	61,22	61,22	61,22	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	61,21	61,21	61,21	0,00	0,00

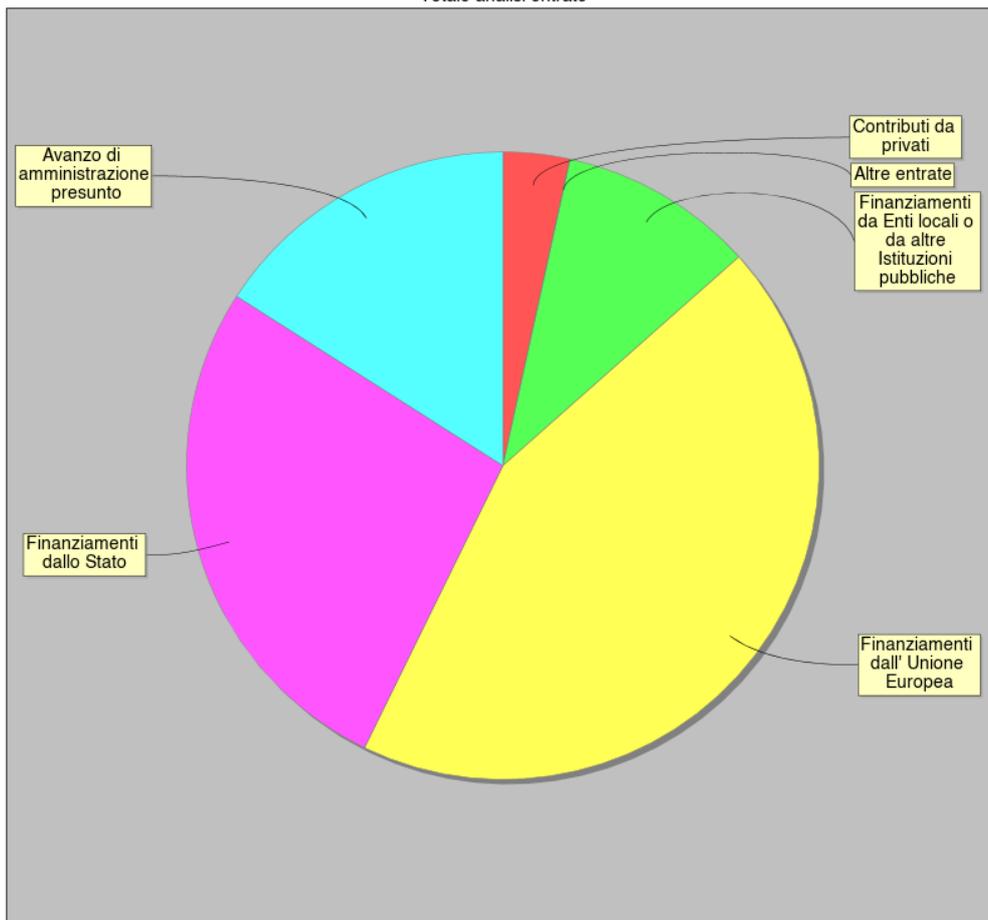
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	67.848,89
Finanziamenti dall' Unione Europea	186.672,59
Finanziamenti dallo Stato	114.489,99
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.584,53
Contributi da privati	14.470,00
Altre entrate	61,22



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

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	267.995,90	60.672,17	22,64 %
P. Progetti	157.631,32	56.717,09	35,98 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	426.127,22	117.389,26	
Avanzo di competenza		240.889,07	
Totale a pareggio		358.278,33	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

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	59.873,09	208.122,81	267.995,90	60.672,17	58.638,81	2.033,36	207.323,73
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.008,15	43.845,03	65.853,18	33.572,19	32.293,51	1.278,68	32.280,99
	2	Funzionamento amministrativo	11.027,85	18.334,35	29.362,20	10.075,42	9.607,70	467,72	19.286,78
	3	Didattica	25.281,25	145.590,50	170.871,75	16.068,72	15.781,76	286,96	154.803,03
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	780,50	0,00	780,50	444,94	444,94	0,00	335,56
	6	Attività di orientamento	775,34	352,93	1.128,27	510,90	510,90	0,00	617,37

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	61.644,32	95.987,00	157.631,32	56.717,09	53.204,70	3.512,39	100.914,23
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.490,99	1.000,00	3.490,99	493,68	493,68	0,00	2.997,31
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	55.835,46	79.295,70	135.131,16	50.621,73	47.109,34	3.512,39	84.509,43
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.317,87	15.691,30	19.009,17	5.601,68	5.601,68	0,00	13.407,49

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	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		92.068,70
Acquisto di beni di consumo		97.932,09
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		221.326,84
Acquisto di beni d'investimento		10.499,59
Altre spese		1.550,00

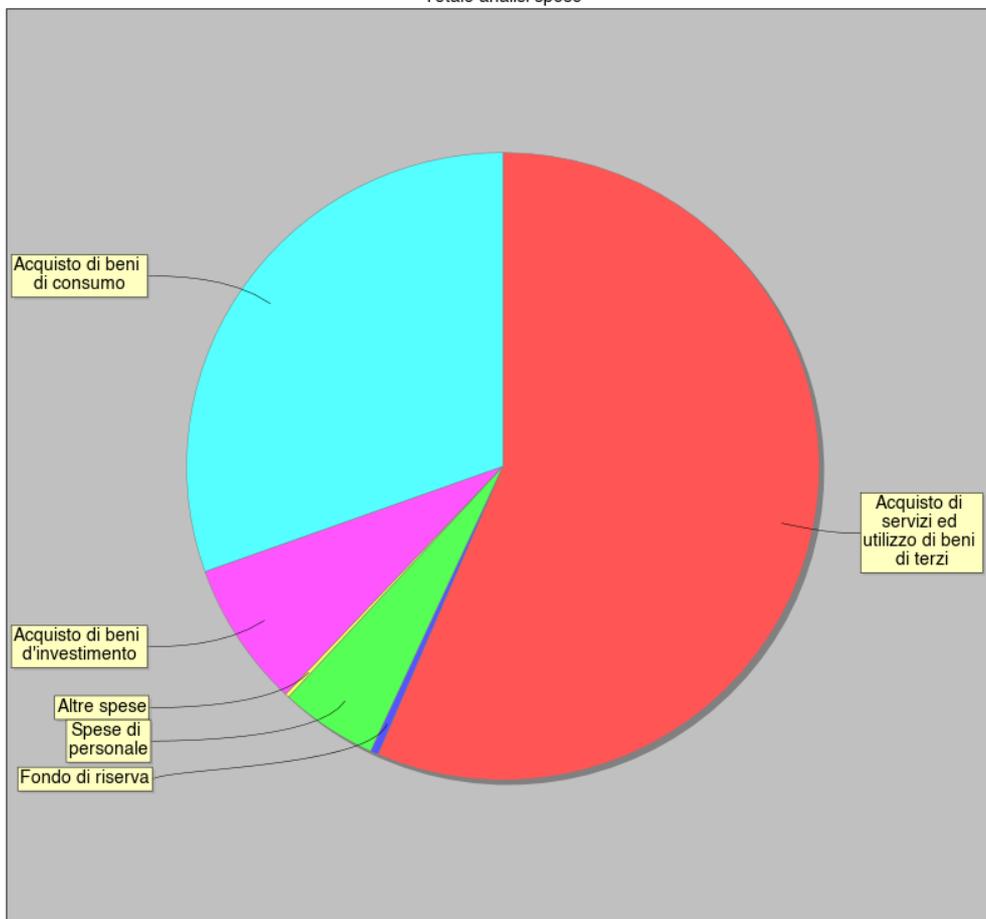


Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

Imposte e tasse	2.250,00
Fondo di riserva	500,00

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo



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

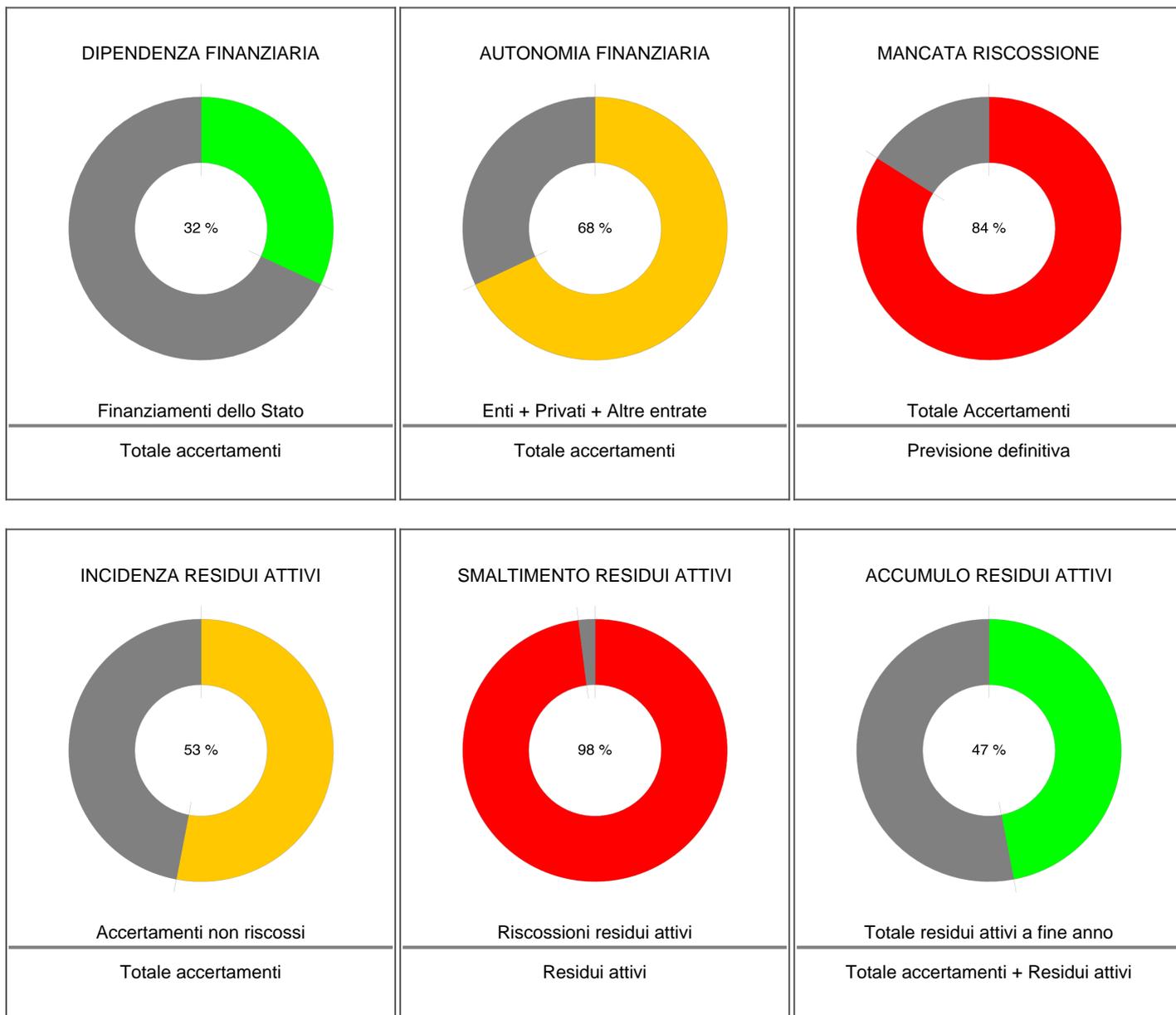
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

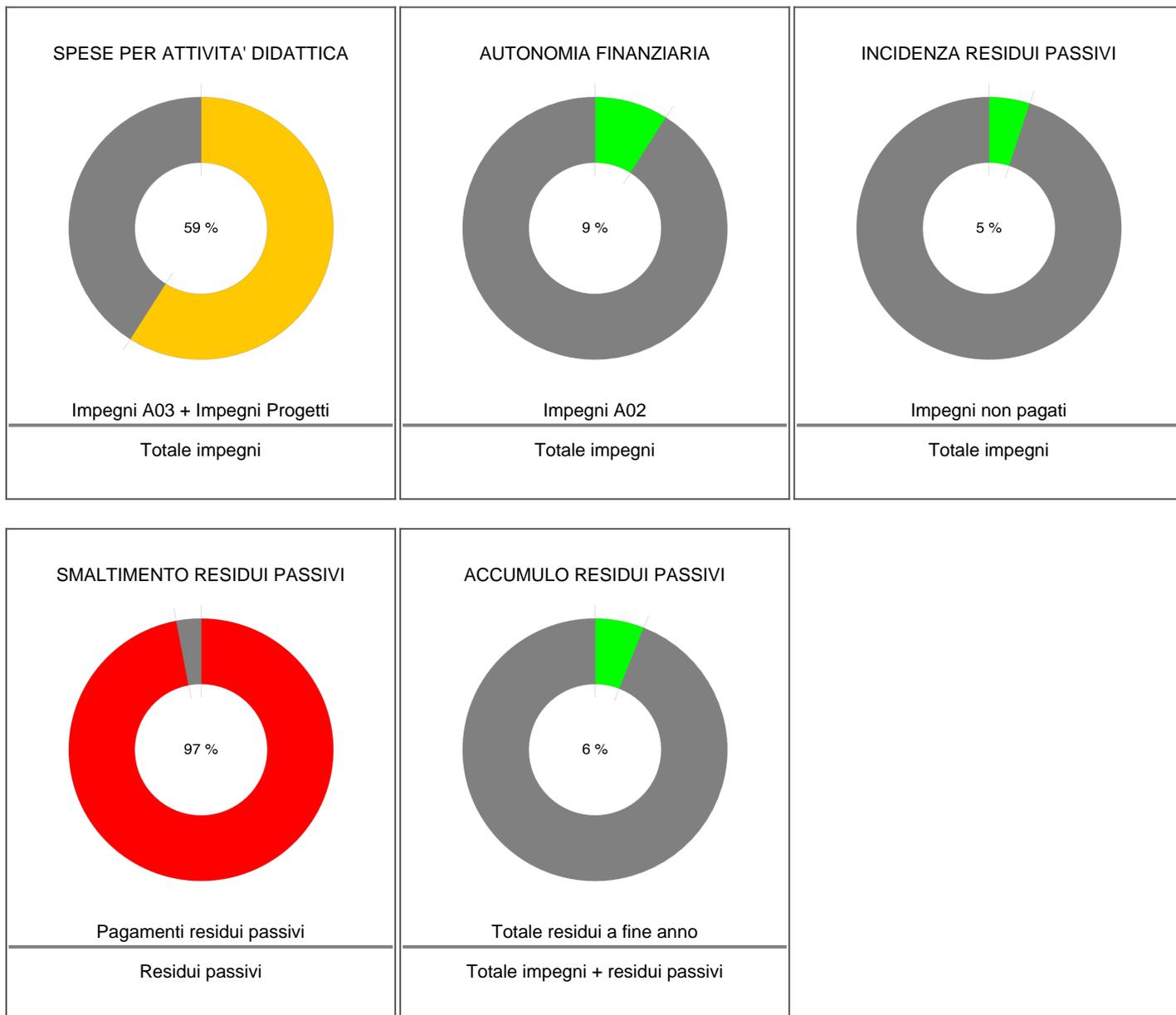
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 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: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC I.C. DI CREPELLANO**

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002



## **5. Conclusioni**

Si ringrazia tutta la comunità scolastica per il contributo dato alla scuola al fine di garantire il percorso di crescita finalizzato all'apprendimento costruttivo del sapere e al recupero della socialità, obiettivo prioritario da raggiungere attraverso la metodologia laboratoriale.

VALSAMOGGIA, **15-04-  
2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Cristina Locorotondo**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Antonella Falco**