



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 09/02/2021 con provvedimento n. 126 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	171.391,71	Programmazione definitiva	145.360,12	<i>Disp. fin. da programmare</i> 26.031,59
Accertamenti	87.453,18	Impegni	63.588,52	<i>Avanzo di competenza</i> 23.864,66
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				69.984,29
Riscossioni competenza residui (B)	102.662,73	Pagamenti competenza residui (C)	59.174,02	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				113.473,00
Somme rimaste da riscuotere (E)	6.099,97	Somme rimaste da pagare (F)	14.060,26	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -7.960,29
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	2.290,48	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	8.390,45	Totale residui passivi (L=F+H)	14.060,26	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -5.669,81



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	83.938,53	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	73.399,21	73.399,21	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.795,97	3.795,97	100,00 %
6. Contributi da privati	10.258,00	10.258,00	100,00 %
Totale Entrate	171.391,71	87.453,18	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	87.453,18	



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	83.938,53	0,00	83.938,53
	2	Vincolato	30.303,51	0,00	30.303,51
	1	Non vincolato	53.635,02	0,00	53.635,02

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.933,33	73.399,21	73.399,21	73.399,21	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.933,33	18.165,88	18.165,88	18.165,88	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	5.611,80	5.611,80	5.611,80	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	49.621,53	49.621,53	49.621,53	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	3.795,97	3.795,97	196,00	3.599,97	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.795,97	3.795,97	196,00	3.599,97	0,00

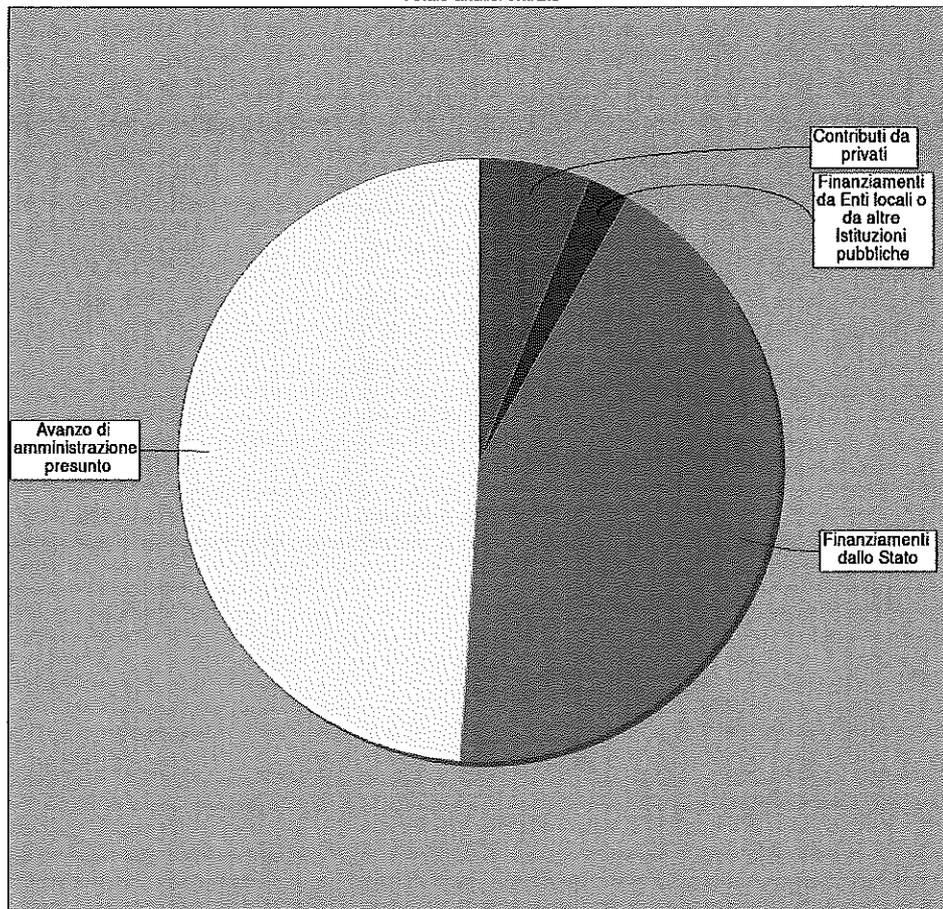
6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	170,00	10.258,00	10.258,00	7.758,00	2.500,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	170,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.825,00	3.825,00	3.825,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	33,00	33,00	33,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	83.938,53
Finanziamenti dallo Stato	73.399,21
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.795,97
Contributi da privati	10.258,00



Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Avanzo di amministrazione presunto ● Finanziamenti dallo Stato



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	99.889,92	40.240,36	40,28 %
P. Progetti	45.277,04	23.348,16	51,57 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	193,16	0,00	0,00 %
Totale Spese	145.360,12	63.588,52	
Avanzo di competenza		23.864,66	
Totale a pareggio		87.453,18	



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	44.529,31	55.360,61	99.889,92	40.240,36	31.492,81	8.747,55	59.649,56
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	12.929,48	12.929,48	12.929,48	12.234,83	694,65	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	21.600,00	11.832,27	33.432,27	7.454,02	7.453,12	0,90	25.978,25
	3	Didattica	22.929,31	30.598,86	53.528,17	19.856,86	11.804,86	8.052,00	33.671,31

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	26.719,39	18.557,65	45.277,04	23.348,16	18.035,45	5.312,71	21.928,88
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.554,77	12.693,27	24.248,04	14.041,81	9.928,27	4.113,54	10.206,23
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.164,62	5.479,55	16.644,17	7.935,52	6.736,35	1.199,17	8.708,65
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.000,00	384,83	4.384,83	1.370,83	1.370,83	0,00	3.014,00

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

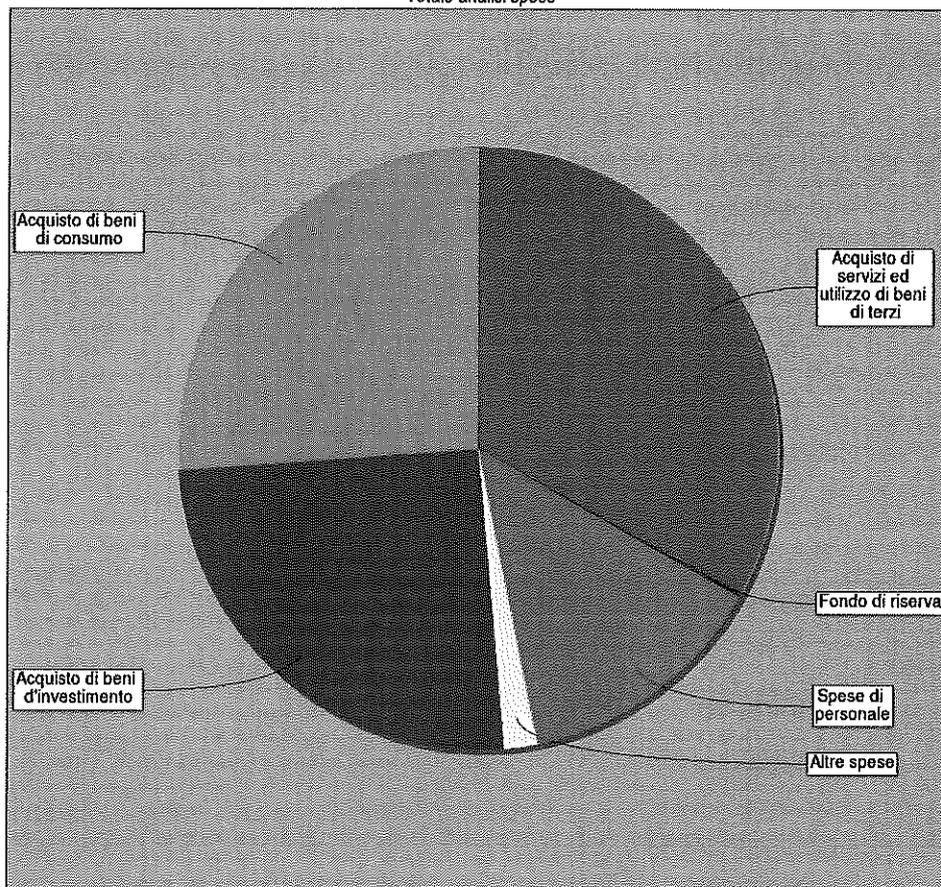
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	193,16	0,00	193,16	0,00	0,00	0,00	193,16
	98	Fondo di riserva	193,16	0,00	193,16	0,00	0,00	0,00	193,16

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		9.281,79
Acquisto di beni di consumo		74.783,08
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		37.690,98
Acquisto di beni d'investimento		20.459,31
Altre spese		2.951,80
Fondo di riserva		193,16



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

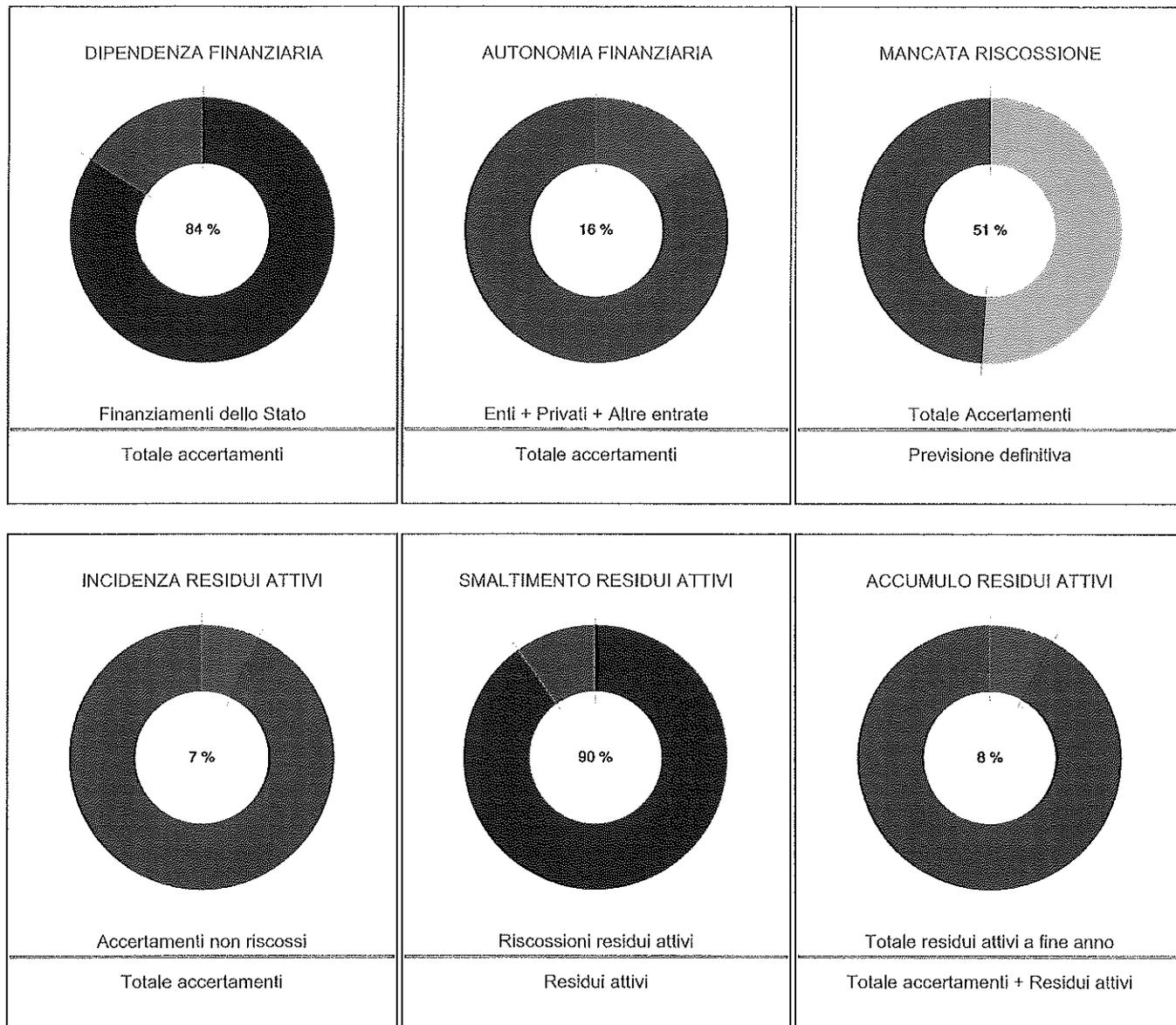
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

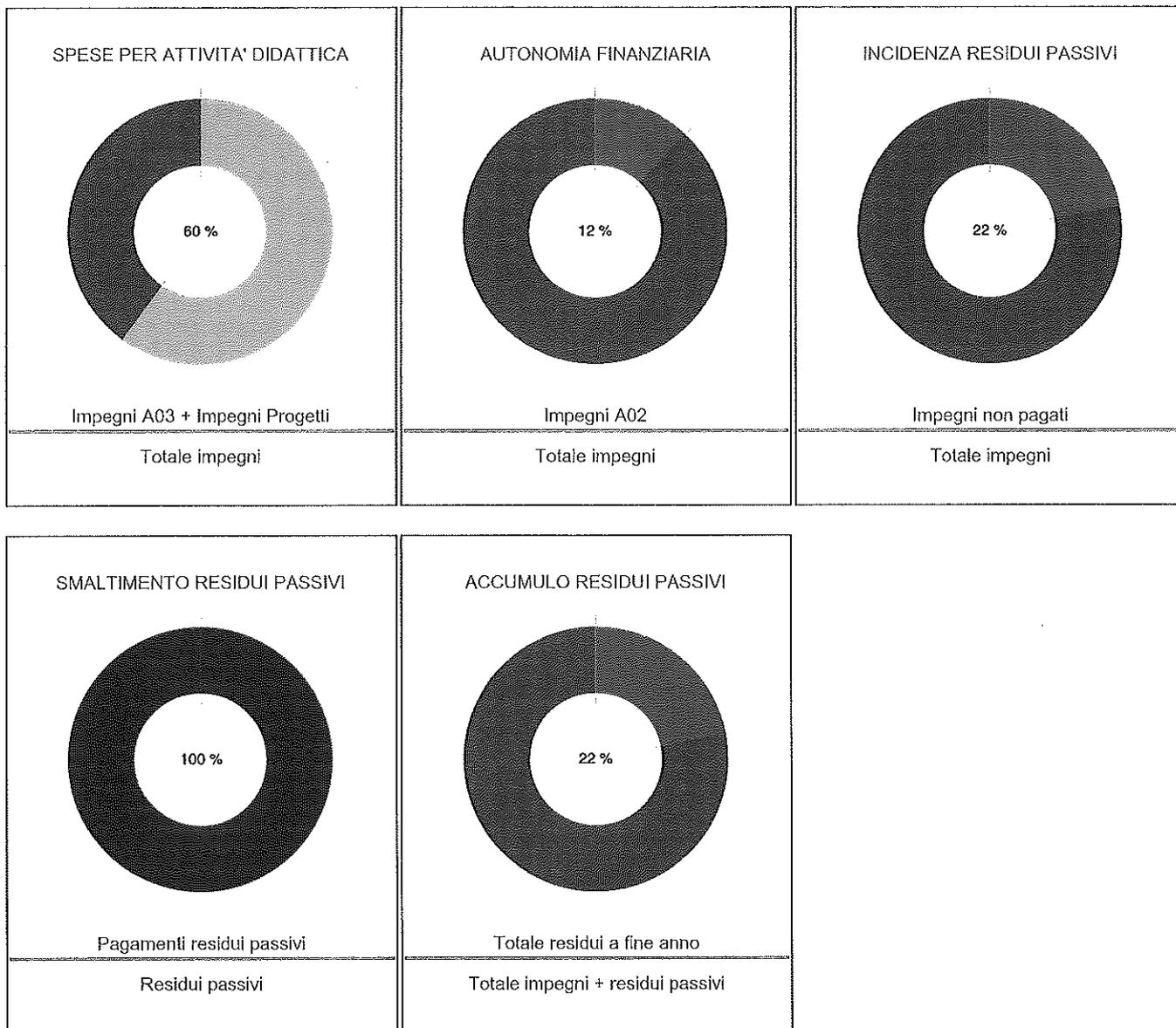
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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
MM CPIA 1 BOLOGNA - IMOLA
40026 IMOLA (BO) VIA EMILIA, 147 C.F. 90049450373 C.M. BOMM36200N



5. Conclusioni

IMOLA, 11-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Pezzella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dr.ssa Annamaria Strazzullo

