



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 26/01/2021 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. INVERIGO

22044 INVERIGO (CO) VIA MONTE BARRO, 2 C.F. 81003850138 C.M. COIC824004

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	866.445,31	Programmazione definitiva	795.945,31	<i>Disp. fin. da programmare</i> 70.500,00
Accertamenti	479.511,19	Impegni	186.822,19	<i>Avanzo di competenza</i> 292.689,00
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				332.431,68
Riscossioni competenza residui (B)	190.044,31	Pagamenti competenza residui (C)	188.422,19	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				334.053,80
Somme rimaste da riscuotere (E)	289.466,88	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 289.466,88
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	56.102,44	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	345.569,32	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 345.569,32



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	386.934,12	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	233.157,75	233.157,75	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	124.510,48	124.510,48	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	278,62	278,62	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	76.973,40	76.973,40	100,00 %
6. Contributi da privati	36.139,20	36.139,20	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	8.451,65	8.451,65	100,00 %
12. Altre entrate	0,09	0,09	100,00 %
Totali Entrate	866.445,31	479.511,19	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totali a pareggio	479.511,19	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. INVERIGO

22044 INVERIGO (CO) VIA MONTE BARRO, 2 C.F. 81003850138 C.M. COIC824004

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	386.934,12	0,00	386.934,12
	2	Vincolato	151.726,73	0,00	151.726,73
	1	Non vincolato	235.207,39	0,00	235.207,39

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	233.157,75	233.157,75	14.190,87	218.966,88	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	76.649,24	76.649,24	1.905,88	74.743,36	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	156.508,51	156.508,51	12.284,99	144.223,52	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	18.448,00	124.510,48	124.510,48	124.510,48	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.448,00	34.396,21	34.396,21	34.396,21	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	90.114,27	90.114,27	90.114,27	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	278,62	278,62	278,62	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	278,62	278,62	278,62	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	70.500,00	76.973,40	76.973,40	6.473,40	70.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	70.500,00	70.500,00	70.500,00	0,00	70.500,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	6.473,40	6.473,40	6.473,40	0,00	0,00

6 - Contributi da privati



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. INVERIGO**

22044 INVERIGO (CO) VIA MONTE BARRO, 2 C.F. 81003850138 C.M. COIC824004

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	53.500,00	36.139,20	36.139,20	36.139,20	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	3.075,40	3.075,40	3.075,40	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.500,00	7.864,00	7.864,00	7.864,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	2.000,00	1.323,00	1.323,00	1.323,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	23.000,00	23.876,80	23.876,80	23.876,80	0,00	0,00

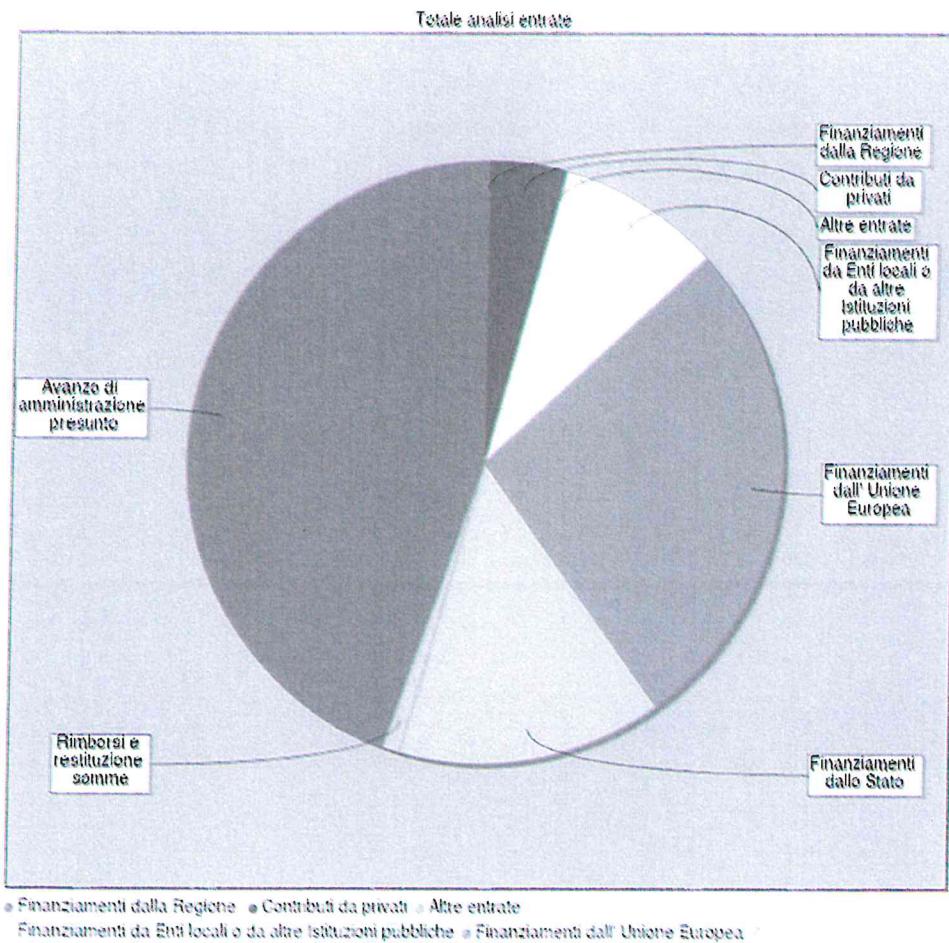
8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	8.451,65	8.451,65	8.451,65	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	8.451,65	8.451,65	8.451,65	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	0,88	0,09	0,09	0,09	0,00	0,00
	1	Interessi	0,84	0,08	0,08	0,08	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	386.934,12
Finanziamenti dall' Unione Europea	233.157,75
Finanziamenti dallo Stato	124.510,48
Finanziamenti dalla Regione	278,62
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	76.973,40
Contributi da privati	36.139,20
Rimborsi e restituzione somme	8.451,65
Altre entrate	0,09





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. INVERIGO

22044 INVERIGO (CO) VIA MONTE BARRO, 2 C.F. 81003850138 C.M. COIC824004

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	401.501,56	133.531,50	33,26 %
P. Progetti	393.521,35	53.290,69	13,54 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	922,40	0,00	0,00 %
Totale Spese	795.945,31	186.822,19	
Avanzo di competenza		292.689,00	
	Totale a pareggio	479.511,19	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. INVERIGO

22044 INVERIGO (CO) VIA MONTE BARRO, 2 C.F. 81003850138 C.M. COIC824004

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	307.433,87	94.067,69	401.501,56	133.531,50	133.531,50	0,00	267.970,06
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.246,10	41.985,31	53.231,41	0,00	0,00	0,00	53.231,41
	2	Funzionamento amministrativo	123.069,12	5.262,47	128.331,59	18.257,77	18.257,77	0,00	112.073,82
	3	Didattica	173.118,65	46.819,91	219.938,56	117.273,73	117.273,73	0,00	102.664,83

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	150.526,73	242.994,62	393.521,35	53.290,69	53.290,69	0,00	340.230,66
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	150.526,73	242.994,62	393.521,35	53.290,69	53.290,69	0,00	340.230,66

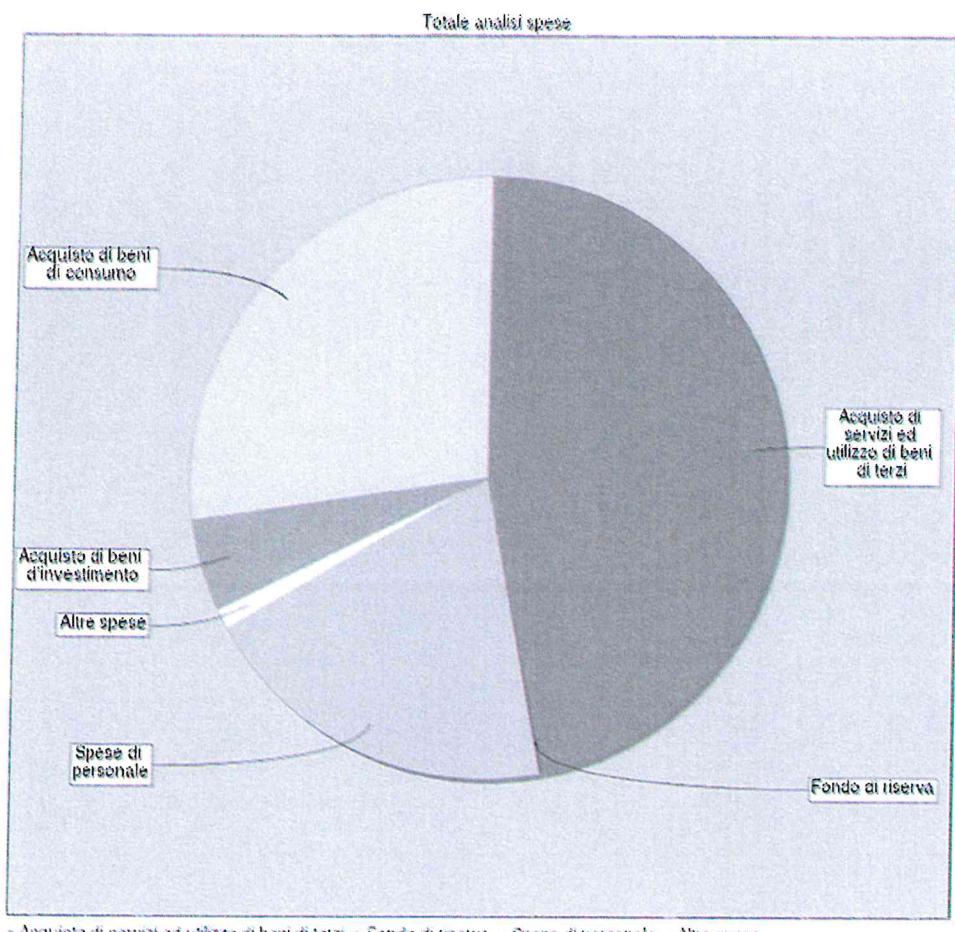
G - Gestioni economiche

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	922,40	0,00	922,40	0,00	0,00	0,00	922,40
	98	Fondo di riserva	922,40	0,00	922,40	0,00	0,00	0,00	922,40

SPESE					IMPORTO DESTINATO				
Spese di personale					107.046,93				
Acquisto di beni di consumo					368.245,09				
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi					277.119,98				
Acquisto di beni d'investimento					36.123,80				
Altre spese					6.487,11				
Fondo di riserva					922,40				





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.

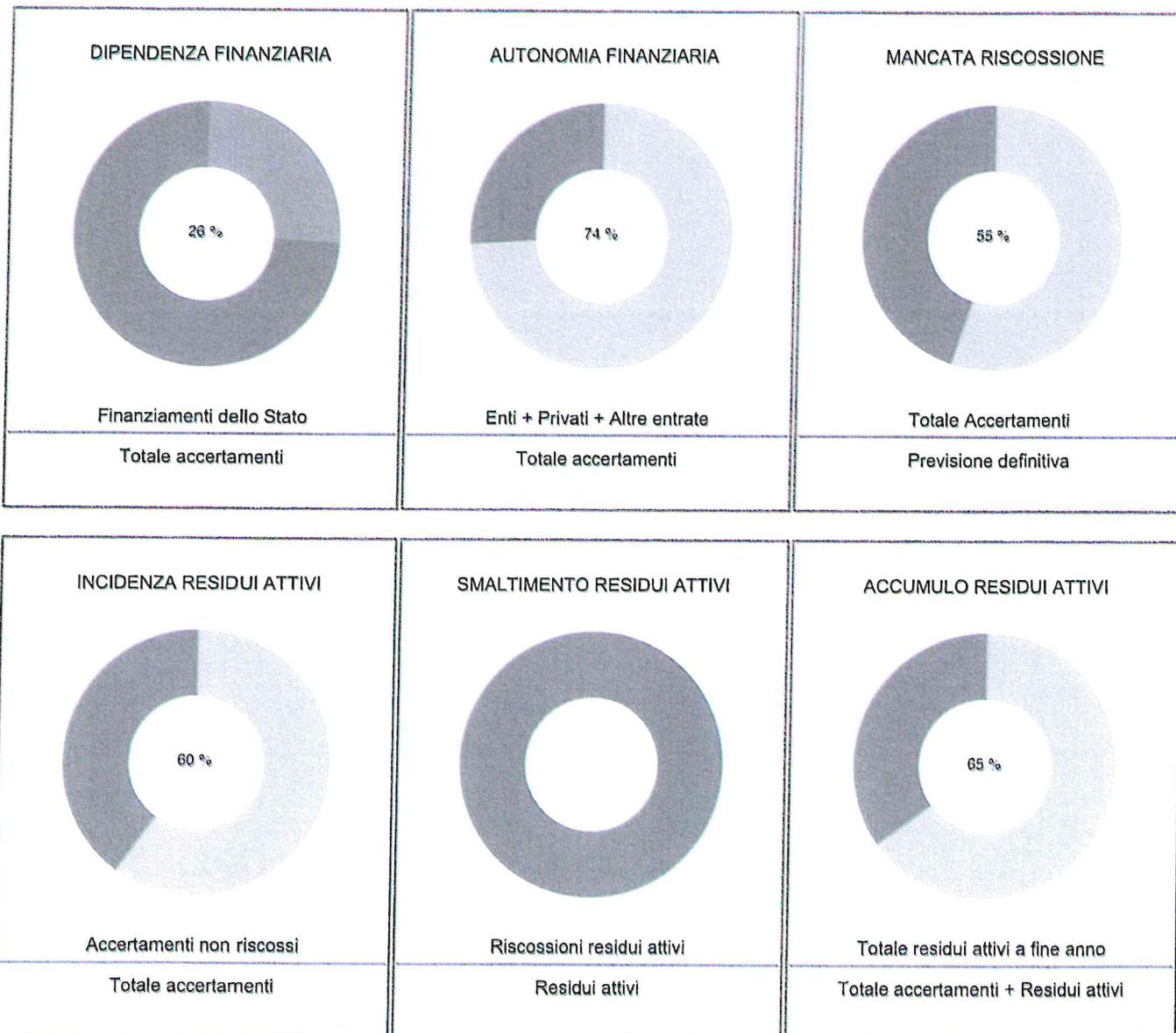
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.
Euro 70,500



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

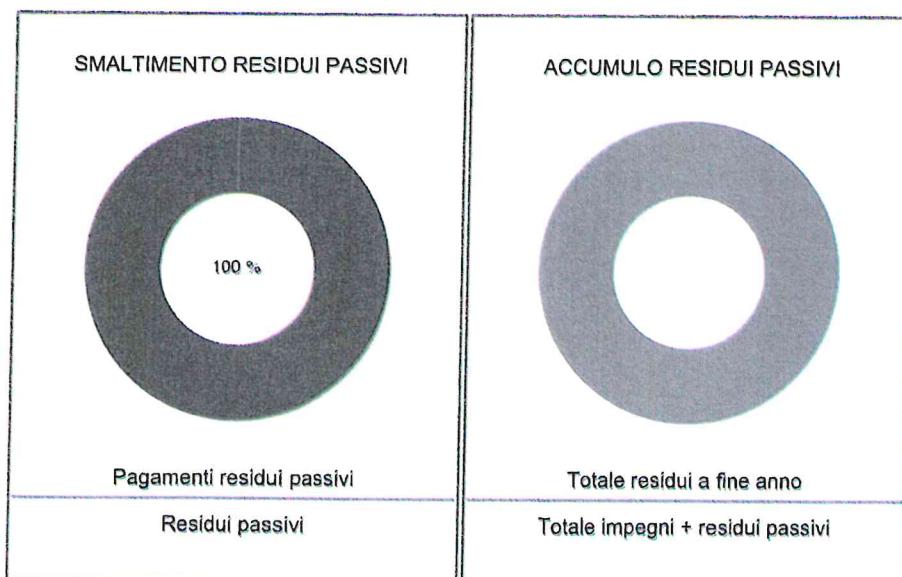
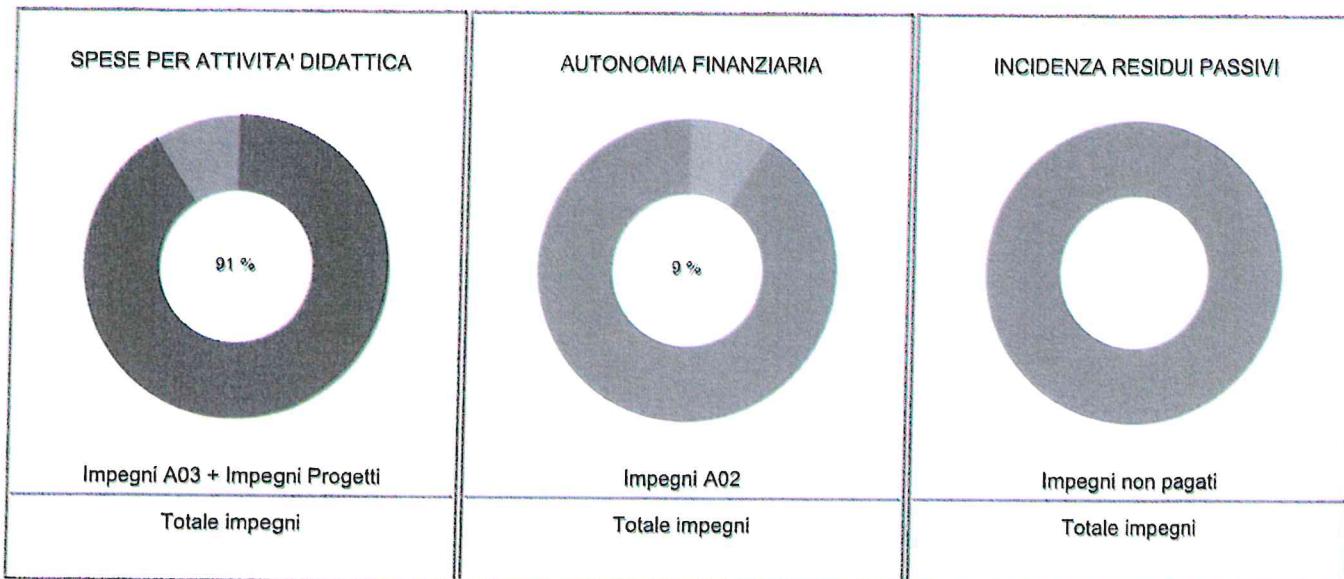
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: LOMBARDIA
IC I.C.S. INVERIGO**
22044 INVERIGO (CO) VIA MONTE BARRO, 2 C.F. 81003850138 C.M. COIC824004



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. INVERIGO

22044 INVERIGO (CO) VIA MONTE BARRO, 2 C.F. 81003850138 C.M. COIC824004

5. Conclusioni

Il Programma per l'esercizio finanziario 2021 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.O.F. Il Dirigente scolastico riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione data da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica, tale attività è risultata adeguata alle richieste dell'utenza realizzando completa mente gli obiettivi previsti dal POF; si deve evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In queste relazioni c'è sempre la difficoltà derivante dalla non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario. Infatti la valutazione della parte didattica viene dalla scuola svolta a giugno. Essa adotta strumenti di autovalutazione quali i questionari di gradimento rivolti a docenti, personale ATA, genitori. Da queste valutazioni emerge un generale apprezzamento della attività e della organizzazione della scuola. Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

Non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

INVERIGO, 15-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Roberta Rigamonti



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Emilia Zanfardino