



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 01/12/2020 con provvedimento n. 25 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 IC GATTEO

47043 GATTEO (FC) VIA DON GHINELLI N.8 C.F. 90056160402 C.M. FOIC818007

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	572.592,34	Programmazione definitiva	482.979,32	<i>Disp. fin. da programmare</i> 89.613,02
Accertamenti	395.750,74	Impegni	153.204,39	<i>Avanzo di competenza</i> 242.546,35
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				134.576,57
Riscossioni competenza residui (B)	224.462,27	Pagamenti competenza residui (C)	128.329,23	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				230.709,61
Somme rimaste da riscuotere (E)	198.452,20	Somme rimaste da pagare (F)	41.376,12	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 157.076,08
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	34.766,66	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.164,40	
Totale residui attivi (I=E+G)	233.218,86	Totale residui passivi (L=F+H)	44.540,52	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 188.678,34



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	176.841,60	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	234.567,45	234.567,45	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	117.183,38	117.183,38	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.159,50	25.159,50	100,00 %
6. Contributi da privati	18.412,00	18.412,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	428,40	428,40	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	572.592,34	395.750,74	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	395.750,74	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC IC GATTEO

47043 GATTEO (FC) VIA DON GHINELLI N.8 C.F. 90056160402 C.M. FOIC818007

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	138.969,17	37.872,43	176.841,60
	2	Vincolato	120.969,17	0,00	120.969,17
	1	Non vincolato	18.000,00	37.872,43	55.872,43

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	234.567,45	234.567,45	52.115,25	182.452,20	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	96.037,50	96.037,50	28.811,25	67.226,25	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	115.225,95	115.225,95	0,00	115.225,95	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	23.304,00	23.304,00	23.304,00	0,00	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	13.956,66	117.183,38	117.183,38	101.183,38	16.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.956,66	28.744,02	28.744,02	28.744,02	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.937,54	1.937,54	1.937,54	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	86.501,82	86.501,82	70.501,82	16.000,00	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	25.159,50	25.159,50	25.159,50	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.708,50	2.708,50	2.708,50	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	951,00	951,00	951,00	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	16.000,00	18.412,00	18.412,00	18.412,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	16.000,00	15.175,00	15.175,00	15.175,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC IC GATTEO

47043 GATTEO (FC) VIA DON GHINELLI N.8 C.F. 90056160402 C.M. FOIC818007

	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.037,00	1.037,00	1.037,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00	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	428,40	428,40	428,40	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	428,40	428,40	428,40	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	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

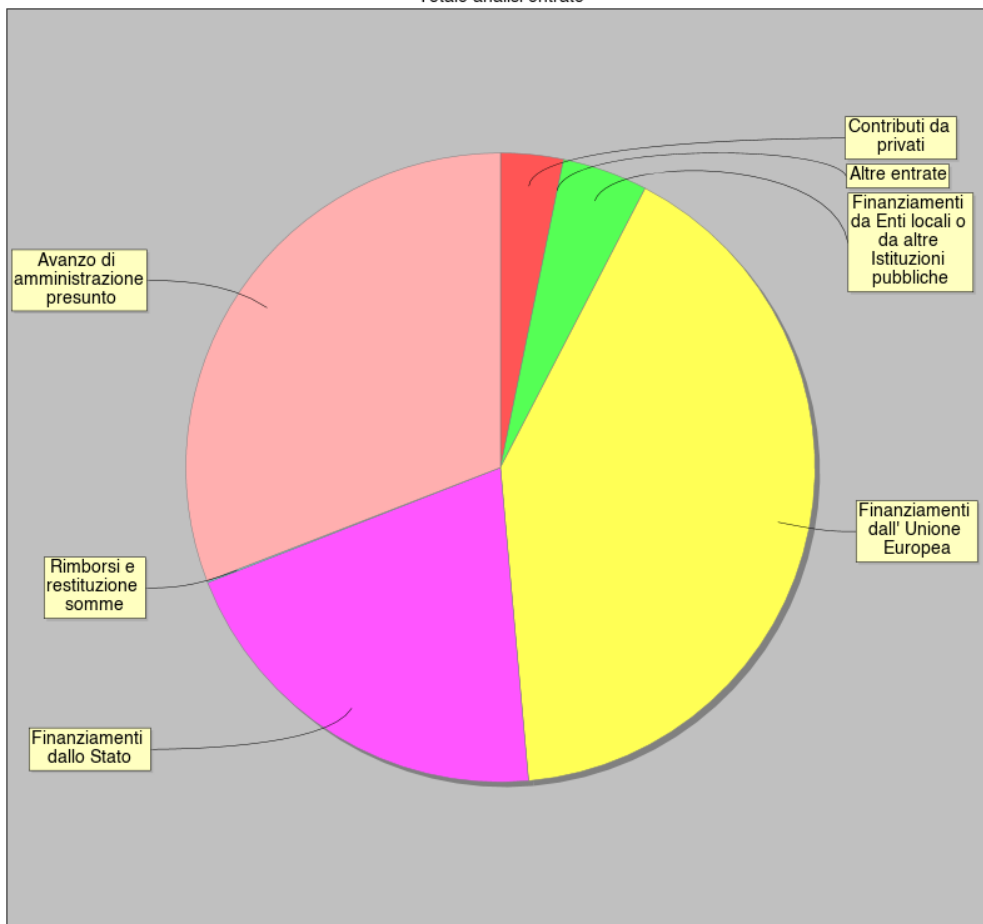
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	176.841,60
Finanziamenti dall' Unione Europea	234.567,45
Finanziamenti dallo Stato	117.183,38
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.159,50
Contributi da privati	18.412,00
Rimborsi e restituzione somme	428,40
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC IC GATTEO

47043 GATTEO (FC) VIA DON GHINELLI N.8 C.F. 90056160402 C.M. FOIC818007

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
● Finanziamenti dall'Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● 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	337.964,11	118.948,96	35,20 %
P. Progetti	144.515,21	34.255,43	23,70 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	482.979,32	153.204,39	
Avanzo di competenza		242.546,35	
Totale a pareggio		395.750,74	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC IC GATTEO

47043 GATTEO (FC) VIA DON GHINELLI N.8 C.F. 90056160402 C.M. FOIC818007

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	99.205,42	238.758,69	337.964,11	118.948,96	91.729,11	27.219,85	219.015,15
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.456,67	75.855,40	107.312,07	85.610,66	59.206,12	26.404,54	21.701,41
	2	Funzionamento amministrativo	31.946,22	6.853,60	38.799,82	19.049,42	18.699,21	350,21	19.750,40
	3	Didattica	21.683,62	132.365,61	154.049,23	8.116,81	7.660,51	456,30	145.932,42
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.156,89	23.304,00	36.460,89	6.123,27	6.123,27	0,00	30.337,62
	6	Attività di orientamento	962,02	380,08	1.342,10	48,80	40,00	8,80	1.293,30

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	17.479,83	127.035,38	144.515,21	34.255,43	20.099,16	14.156,27	110.259,78
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.093,91	0,00	5.093,91	0,00	0,00	0,00	5.093,91
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.581,86	125.084,38	132.666,24	33.082,16	18.925,89	14.156,27	99.584,08
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.804,06	1.951,00	6.755,06	1.173,27	1.173,27	0,00	5.581,79

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						169.665,90			
Acquisto di beni di consumo						70.725,71			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						68.213,31			
Acquisto di beni d'investimento						152.240,95			
Altre spese						400,00			

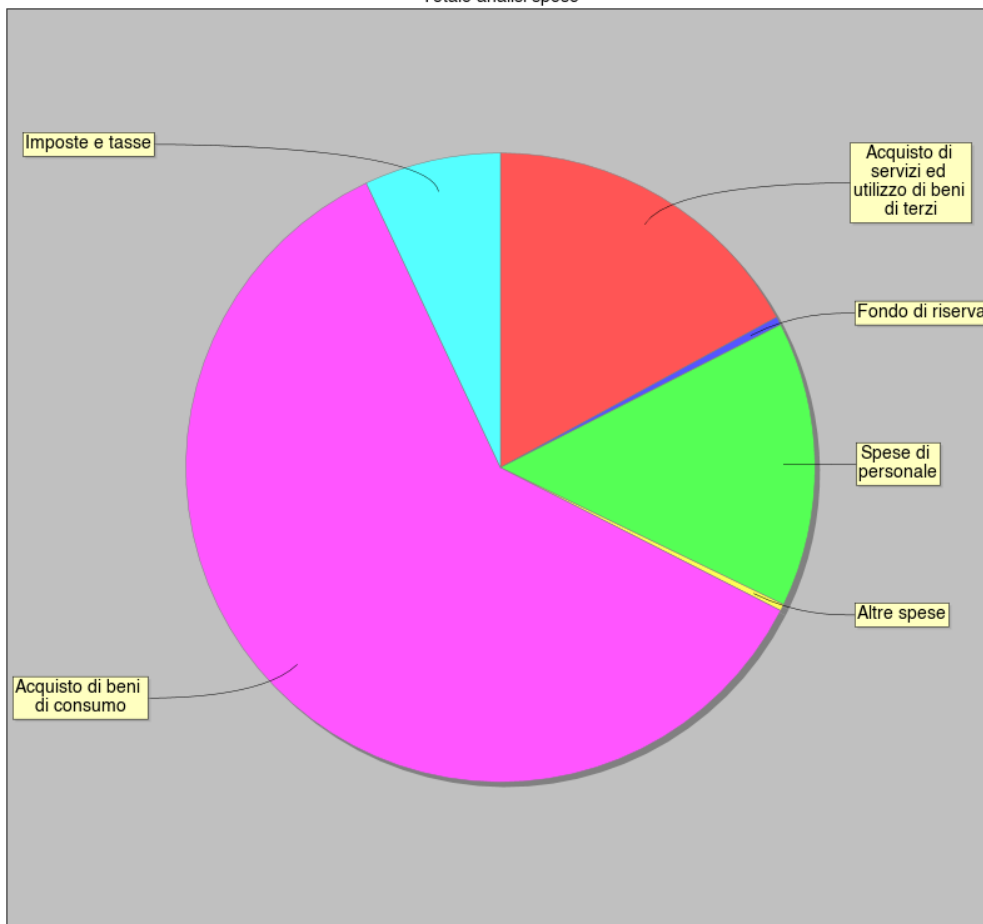


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC IC GATTEO

47043 GATTEO (FC) VIA DON GHINELLI N.8 C.F. 90056160402 C.M. FOIC818007

Imposte e tasse	21.233,45
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 di consumo
- Imposte e tasse



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.







5. Conclusioni

GATTEO, 13-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Paolo Uccello

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Imelda Lambertini