



## 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 25/01/2021 con provvedimento n. 1 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	1.000.317,22	Programmazione definitiva	1.000.317,22	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	322.045,46	Impegni	228.573,38	<i>Avanzo di competenza</i> 93.472,08
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				558.648,30
Riscossioni competenza residui (B)	220.194,49	Pagamenti competenza residui (C)	207.249,81	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				571.592,98
Somme rimaste da riscuotere (E)	137.767,47	Somme rimaste da pagare (F)	60.410,48	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 77.356,99
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	92.696,84	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	12.027,64	
Totale residui attivi (I=E+G)	230.464,31	Totale residui passivi (L=F+H)	72.438,12	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 158.026,19



### 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	678.271,76	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	110.971,64	110.971,64	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	141.195,51	141.195,51	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	8.979,80	8.979,80	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.392,95	41.392,95	100,00 %
6. Contributi da privati	19.263,35	19.263,35	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	152,20	152,20	100,00 %
12. Altre entrate	90,01	90,01	100,00 %
Totale Entrate	1.000.317,22	322.045,46	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	322.045,46	



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	678.271,76	0,00	678.271,76
	2	Vincolato	298.865,55	0,00	298.865,55
	1	Non vincolato	379.406,21	0,00	379.406,21

## 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	110.971,64	110.971,64	0,00	110.971,64	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	110.971,64	110.971,64	0,00	110.971,64	0,00

## D

Realizzazione reti cablate e wireless-Avviso 20480/2021 - Cod.

13.1.1A-FESRPON-CL-2021-116 - Autorizzazione nota MI prot. n.

AODGEFID - 00400055 del 14/10/2021

60.489,75 - Il Progetto inserito con variazione di bilancio, prevede di dotare tutti gli edifici dell'Istituzione scolastica di una infrastruttura di rete per coprire gli spazi didattici e amministrativi, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico e degli alunni, assicurando altresì il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati e la gestione ed autenticazione degli accessi. Il Piano finanziario prevede per le forniture un importo pari ad € 51.416,31 nonché spese per progettazione, collaudo, pubblicità e spese organizzative e gestionale secondo le percentuali previste nel bando.

Progetto 13.1.2A-FESRPON-CL-2021-180 - FONDO FESR-REACT

EU - CUP F19J21009860006 50.481,89 - Il Progetto inserito con variazione di bilancio, prevede l'acquisto di monitor digitali interattivi touch screen, strumenti indispensabili per garantire la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive, con priorità per le classi ancora sprovviste di LIM, per un importo pari ad € 44.131,30. Nel progetto è previsto anche l'acquisto di attrezzature informatiche per la segreteria scolastica per accelerare la dematerializzazione e digitalizzazione della Scuola, con un previsione di spesa pari ad E 3.321,71. Anche in questo Progetto sono previste spese per progettazione, spese organizzative e gestionali, pubblicità e collaudo.

I due Progetti sono confluiti nell'Avanzo con vincolo di destinazione.

## 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.423,33	141.195,51	141.195,51	122.090,51	19.105,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.423,33	30.548,91	30.548,91	30.548,91	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	110.646,60	110.646,60	91.541,60	19.105,00	0,00

Nell'anno 2021, oltre alla dotazione ordinaria, la Scuola ha incassato anche finanziamenti dal M.I. per contrastare l'emergenza sanitaria da Covid-19 ed utilizzati per l'acquisto di materiali di consumo ( mascherine FFP2, camicie, visiere, schermi plexiglass, materiali per la pulizia dei locali, fondi per acquisto defibrillatore, ecc. oltre all'impegno per il supporto psicologico agli alunni e al personale, corsi di formazione, sanificatori aria, tamponi ecc. e finanziamenti per il Piano Estate,



realizzato dalla Scuola a partire dal mese di Settembre, al fine di preparare gli alunni della Scuola Secondaria di I grado e quelli della Scuola Primaria alla ripartenza del nuovo anno scolastico, attivando un percorso per supportarli nell'affrontare la prossima esperienza scolastica, anche ricorrendo alla didattica innovativa e con una particolare attenzione ai temi dell'inclusione e della collaborazione.

Sono stati inoltre acquisiti in bilancio 2021 i fondi relativi al PNSD - art. 32 D.L.4/2021 - Completamento Programma di Sostegno alla fruizione della DID nelle Regioni del Mezzogiorno con un finanziamento pari ad € 9.479,56 per l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali anche la fine di assicurare una connettività di dati illimitata, da concedere in comodato d'uso agli alunni meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza.

Nell'anno 2021 sono stati inoltre comunicati, con nota prot. n. 13717 del 10/11/2021, i fondi relativi al PNRR e PNSD- Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021, per un importo pari ad € 16.000,00 confluiti nell'Avanzo con vincolo di destinazione.

#### 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	8.979,80	8.979,80	8.979,80	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	8.979,80	8.979,80	8.979,80	0,00	0,00

L'importo di € 8.979,80 è stato assegnato dalla Regione Calabria per contributo acquisto libri di testo a.s. 2020/2021 - L. R. 448/98.

#### 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	41.392,95	41.392,95	33.702,12	7.690,83	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	35.522,95	35.522,95	27.832,12	7.690,83	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.870,00	5.870,00	5.870,00	0,00	0,00

i fondi provenienti dall'Ente Locale riguardano il budget per il pagamento degli Educatori per l' a.s. 2021/2022- Convenzione prot. n. 7781 del 06/09/2021 - Prot. Comune di Crotone n. 62161/2021, € 33.326,35, nonché i fondi per le utenze telefoniche per € 2.196,00.

#### 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	19.263,35	19.263,35	19.263,35	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.212,85	5.212,85	5.212,85	0,00	0,00



	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	13.958,00	13.958,00	13.958,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	92,50	92,50	92,50	0,00	0,00

I contributi da privati riguardano le quote versate dalle famiglie e dal personale per l'assicurazione a.s. 2021/2022 e quelle relative al corso Cambridge per la lingua inglese.

Sono stati inoltre accreditati alla Scuola € 92,50 per la gestione del Progetto " Latte nelle Scuole"

#### 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	152,20	152,20	152,20	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	152,20	152,20	152,20	0,00	0,00

Riguarda la restituzione di una quota non dovuta per contributo libri di testo da parte di un genitore.

#### 12 - Altre entrate

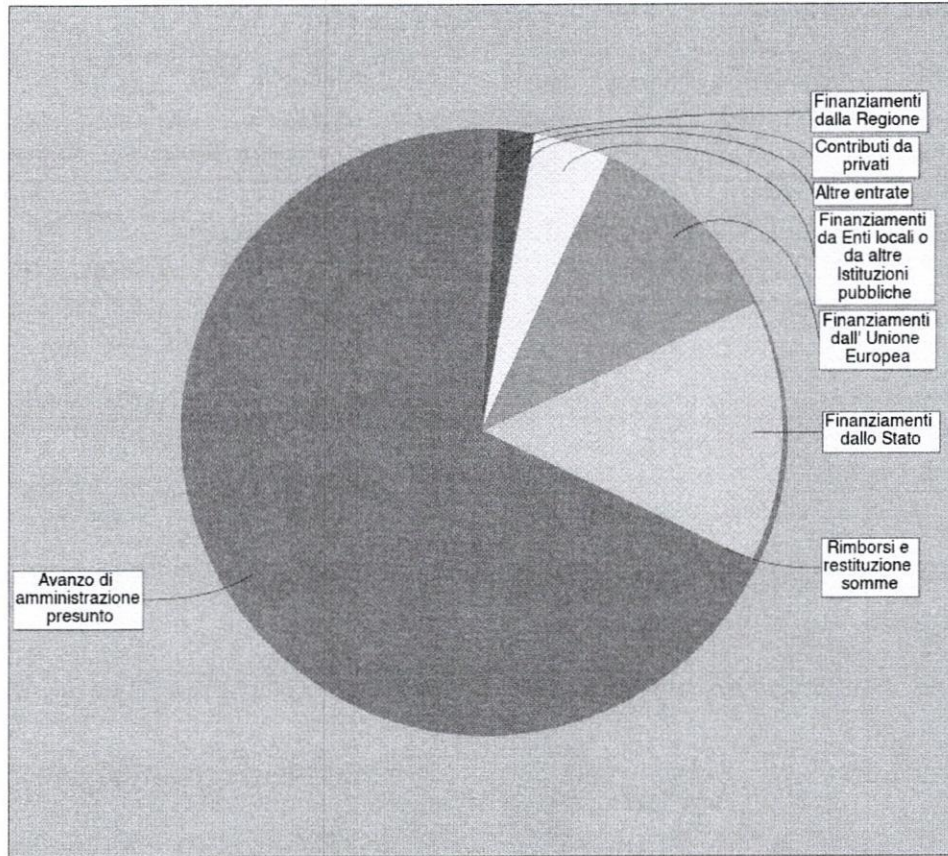
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	90,01	90,01	90,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	90,00	90,00	90,00	0,00	0,00

Gli interessi sono pari ad € 0,01 e e 90,00 riguardano il versamento per l'assicurazione del personale scolastico.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	678.271,76
Finanziamenti dall' Unione Europea	110.971,64
Finanziamenti dallo Stato	141.195,51
Finanziamenti dalla Regione	8.979,80
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.392,95
Contributi da privati	19.263,35
Rimborsi e restituzione somme	152,20
Altre entrate	90,01



Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● 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	750.747,69	126.573,64	16,86 %
P. Progetti	248.750,01	101.999,74	41,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	819,52	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.000.317,22	228.573,38	
Avanzo di competenza		93.472,08	
Totale a pareggio		322.045,46	



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	450.446,56	300.301,13	750.747,69	126.573,64	82.312,14	44.261,50	624.174,05
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,65	0,00	0,65	0,00	0,00	0,00	0,65
	2	Funzionamento amministrativo	211.516,34	72.770,40	284.286,74	53.734,55	45.716,95	8.017,60	230.552,19
	3	Didattica	236.139,28	227.153,67	463.292,95	71.924,09	35.680,19	36.243,90	391.368,86
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	414,64	0,00	414,64	0,00	0,00	0,00	414,64
	6	Attività di orientamento	2.375,65	377,06	2.752,71	915,00	915,00	0,00	1.837,71

## P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	243.429,01	5.321,00	248.750,01	101.999,74	85.850,76	16.148,98	146.750,27
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	58.001,70	0,00	58.001,70	45.500,00	33.000,00	12.500,00	12.501,70
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	169.397,50	0,00	169.397,50	50.433,28	50.433,28	0,00	118.964,22
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.029,81	5.321,00	21.350,81	6.066,46	2.417,48	3.648,98	15.284,35

## 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	819,52	0,00	819,52	0,00	0,00	0,00	819,52
	98	Fondo di riserva	819,52	0,00	819,52	0,00	0,00	0,00	819,52

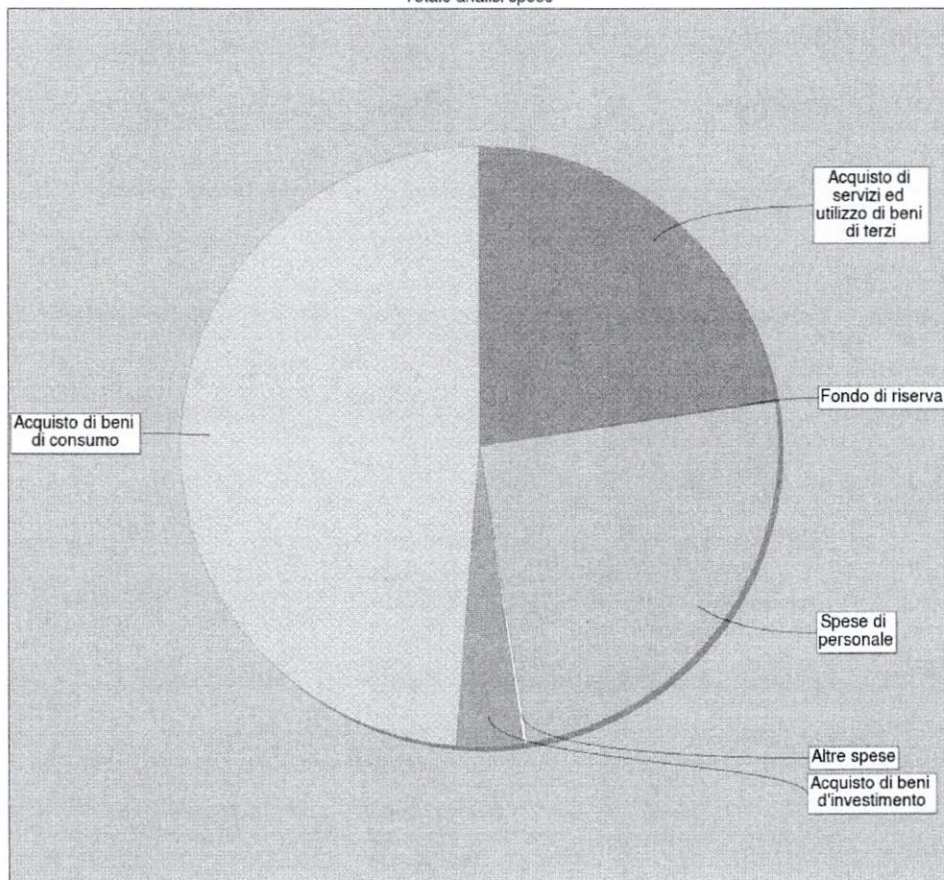
SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		215.934,47
Acquisto di beni di consumo		505.964,68
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		238.990,96
Acquisto di beni d'investimento		27.975,59
Altre spese		10.632,00



Fondo di riserva

819,52

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

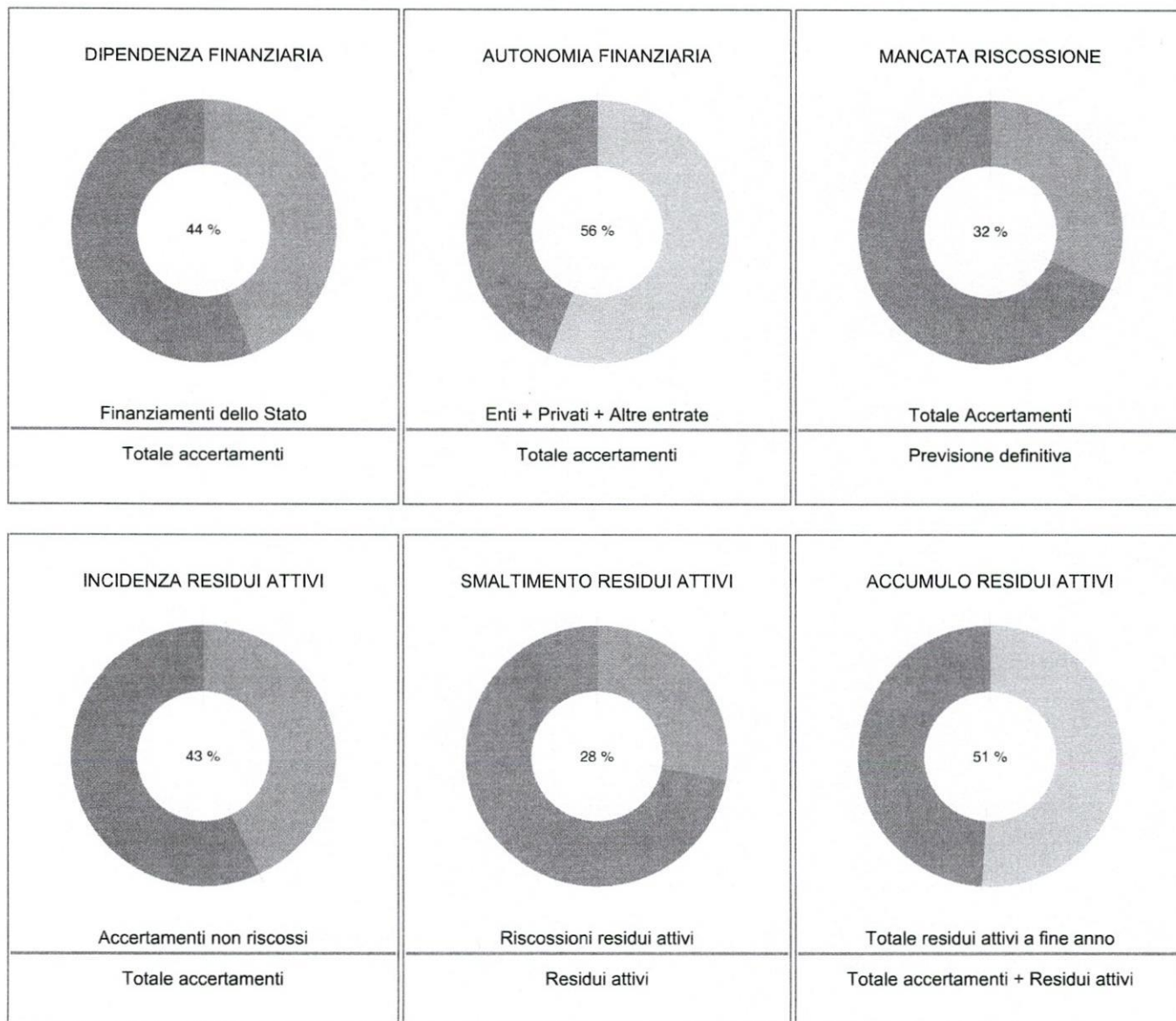
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



#### 4. Indici di Bilancio

##### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

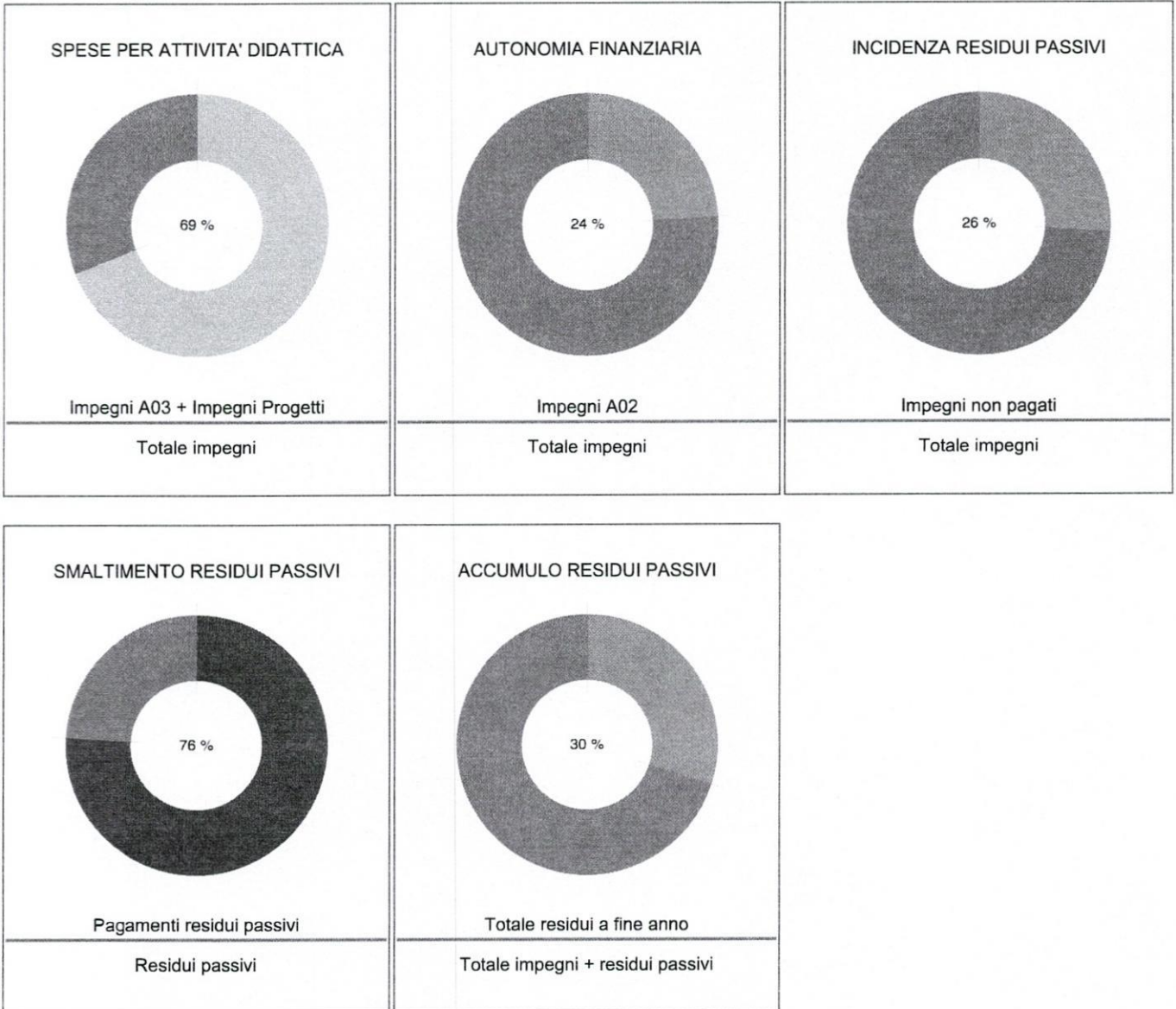
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





#### 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: CALABRIA  
IC "A. ROSMINI" KR

88900 CROTONE (KR) VIA SANTA CROCE, 110 C.F. 03056600798 C.M. KRIC813003

## 5. Conclusioni

Anche l'esercizio finanziario 2021 è stato pesantemente condizionato dalla situazione di pandemia cge ha colpito l'intero Paese e la sua popolazione. La Scuola ha comunque cercato di non venire mai meno, alla sua missione educativa e formativa, cercando di superare i limiti imposti dalla eccezionalità della situazione, e di dare risposte a situazioni nuove e impreviste, grazie al senso di responsabilità, sacrificio e solidarietà di tutta la comunità scolastica.

CROTONE, 08-02-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

  
MARIA MAURO



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. ssa Maria Fontana ARDITO



