



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 08/02/2021 con provvedimento n. 3 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	397.651,63	Programmazione definitiva	397.651,63	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	183.380,83	Impegni	86.791,85	<i>Avanzo di competenza</i> 96.588,98
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				66.860,05
Riscossioni competenza residui (B)	91.870,30	Pagamenti competenza residui (C)	90.551,27	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				68.179,08
Somme rimaste da riscuotere (E)	120.586,94	Somme rimaste da pagare (F)	9.998,37	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 110.588,57
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	132.093,79	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1,66	
Totale residui attivi (I=E+G)	252.680,73	Totale residui passivi (L=F+H)	10.000,03	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 242.680,70



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	214.270,80	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	120.586,94	120.586,94	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	43.188,81	43.188,81	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	6.998,37	6.998,37	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.000,00	9.000,00	100,00 %
6. Contributi da privati	2.600,70	2.600,70	100,00 %
12. Altre entrate	1.006,01	1.006,01	100,00 %
Totale Entrate	397.651,63	183.380,83	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	183.380,83	



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	214.270,80	0,00	214.270,80
	2	Vincolato	184.217,38	0,00	184.217,38
	1	Non vincolato	30.053,42	0,00	30.053,42

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	120.586,94	120.586,94	0,00	120.586,94	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	59.943,00	59.943,00	0,00	59.943,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	60.643,94	60.643,94	0,00	60.643,94	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	6.450,66	43.188,81	43.188,81	43.188,81	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	6.450,66	11.681,40	11.681,40	11.681,40	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	31.507,41	31.507,41	31.507,41	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	6.998,37	6.998,37	6.998,37	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	6.998,37	6.998,37	6.998,37	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	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------



o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	0,00	2.600,70	2.600,70	2.600,70	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	593,20	593,20	593,20	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.007,50	2.007,50	2.007,50	0,00	0,00

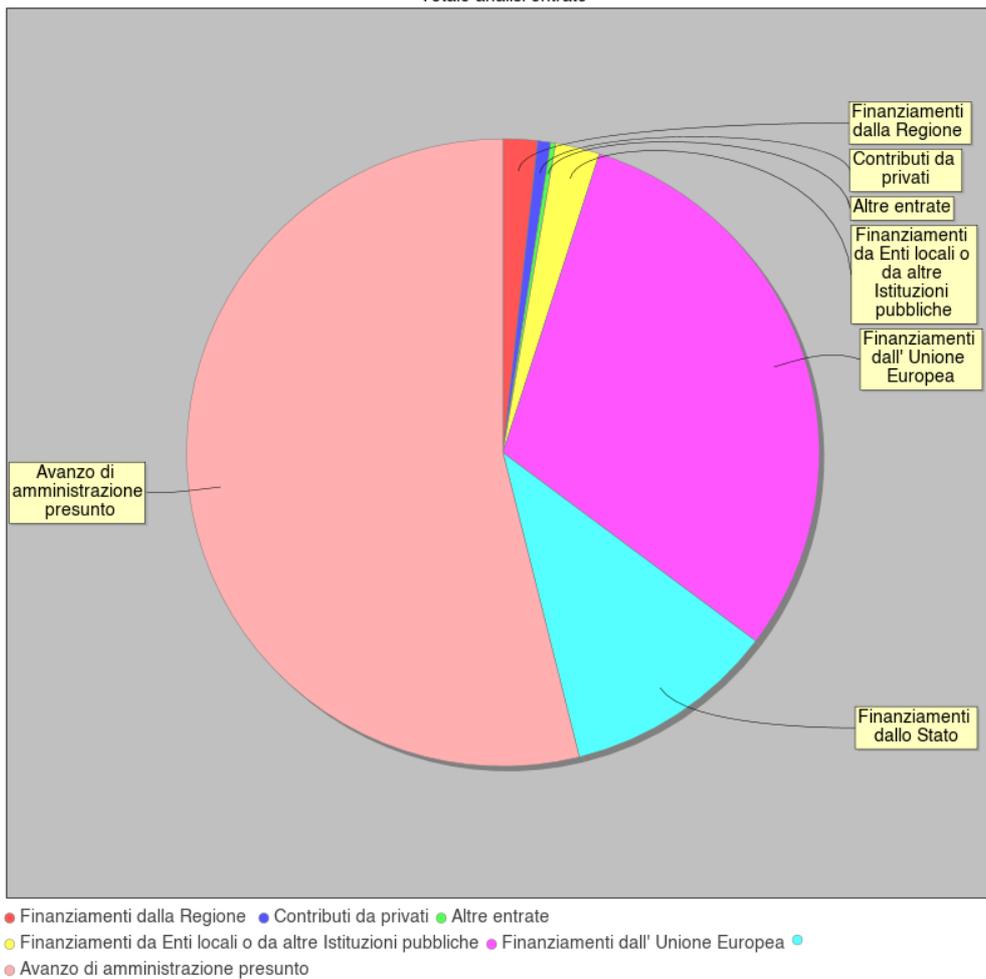
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	1.006,01	1.006,01	1.006,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.006,00	1.006,00	1.006,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	214.270,80
Finanziamenti dall' Unione Europea	120.586,94
Finanziamenti dallo Stato	43.188,81
Finanziamenti dalla Regione	6.998,37
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.000,00
Contributi da privati	2.600,70
Altre entrate	1.006,01



Totale analisi entrate





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	177.322,03	52.339,24	29,52 %
P. Progetti	219.729,60	34.452,61	15,68 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	397.651,63	86.791,85	
Avanzo di competenza		96.588,98	
Totale a pareggio		183.380,83	



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	64.340,87	112.981,16	177.322,03	52.339,24	42.340,87	9.998,37	124.982,79
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.850,67	8.207,26	14.057,93	2.704,39	2.704,39	0,00	11.353,54
	2	Funzionamento amministrativo	25.922,59	3.652,01	29.574,60	17.409,16	17.409,16	0,00	12.165,44
	3	Didattica	29.925,15	101.019,33	130.944,48	32.225,69	22.227,32	9.998,37	98.718,79
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	6	Attività di orientamento	1.642,46	102,56	1.745,02	0,00	0,00	0,00	1.745,02

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	155.780,60	63.949,00	219.729,60	34.452,61	34.452,61	0,00	185.276,99
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	155.780,60	60.949,00	216.729,60	34.452,61	34.452,61	0,00	182.276,99
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00

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

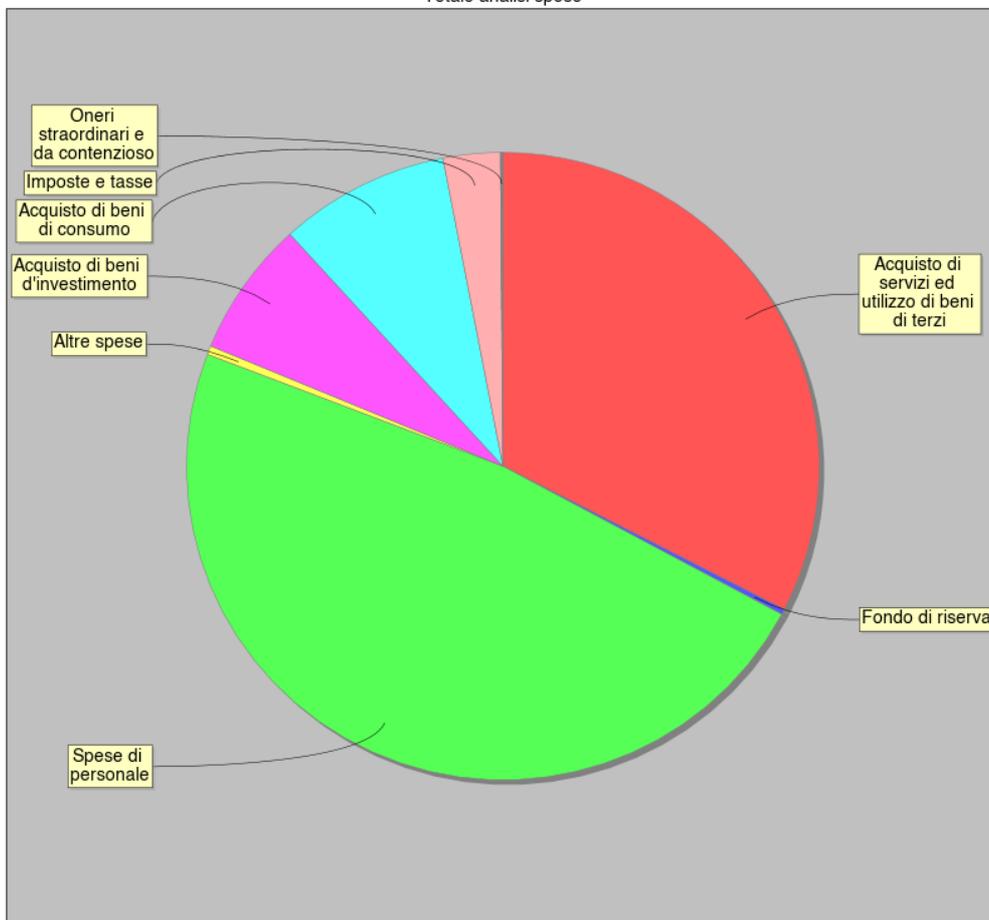
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
	98	Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						180.559,36			
Acquisto di beni di consumo						39.700,76			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						88.177,03			
Acquisto di beni d'investimento						65.268,55			
Altre spese						726,00			
Imposte e tasse						21.098,86			



Oneri straordinari e da contenzioso	277,41
Rimborsi e poste correttive	1.243,66
Fondo di riserva	600,00

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
- Imposte e tasse
- Oneri straordinari e da contenzioso



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

Le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze del territorio, in continuità con quanto già programmato negli anni precedenti, sono state condivise e giudicate molto positivamente dai genitori e sono state fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti. Estremamente valido e proficuo è stato l'intervento degli operatori esterni, che in ogni occasione hanno rivelato adeguate competenze, associate ad una feconda collaborazione con i docenti curricolari.

MELISSA, **13-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rosa Murano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Graziella Spinali