



Relazione Dsga e DS 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 17/02/2021 con provvedimento n. 83 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	528.746,29	Programmazione definitiva	529.039,62	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	291.578,06	Impegni	189.737,05	Avanzo di competenza 101.841,01
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				131.788,04
Riscossioni competenza residui (B)	210.636,67	Pagamenti competenza residui (C)	170.715,41	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				175.126,23
Somme rimaste da riscuotere (E)	80.941,39	Somme rimaste da pagare (F)	19.021,64	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 61.919,75
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	451,03	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.323,78	
Totale residui attivi (I=E+G)	81.392,42	Totale residui passivi (L=F+H)	20.345,42	Residui Attivi - Residui Passivi 61.047,00

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO

Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



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	141.539,50	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	216.468,24	120.904,51	55,85 %
3. Finanziamenti dallo Stato	118.730,41	118.730,41	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.690,56	28.690,56	100,00 %
6. Contributi da privati	23.199,08	23.134,08	99,72 %
8. Rimborsi e restituzione somme	118,43	118,43	100,00 %
12. Altre entrate	0,07	0,07	100,00 %
Totale Entrate	528.746,29	291.578,06	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		291.578,06	

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	141.539,50	0,00	141.539,50
	2	Vincolato	116.739,84	0,00	116.739,84
	1	Non vincolato	24.799,66	0,00	24.799,66

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	216.468,24	120.904,51	48.081,55	72.822,96	95.563,73
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	134.536,20	113.687,17	43.705,09	69.982,08	20.849,03
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	81.932,04	7.217,34	4.376,46	2.840,88	74.714,70

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO

Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	14.666,67	118.730,41	118.730,41	110.730,41	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.666,67	22.002,67	22.002,67	22.002,67	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	7.933,47	7.933,47	7.933,47	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	88.794,27	88.794,27	80.794,27	8.000,00	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	28.690,56	28.690,56	28.690,56	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.640,56	1.640,56	1.640,56	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	0,00	23.199,08	23.134,08	23.134,08	0,00	65,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.953,19	4.888,19	4.888,19	0,00	65,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	698,50	698,50	698,50	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	875,00	875,00	875,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	220,00	220,00	220,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	16.452,39	16.452,39	16.452,39	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	118,43	118,43	0,00	118,43	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	118,43	118,43	0,00	118,43	0,00

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO
Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



12 - Altre entrate

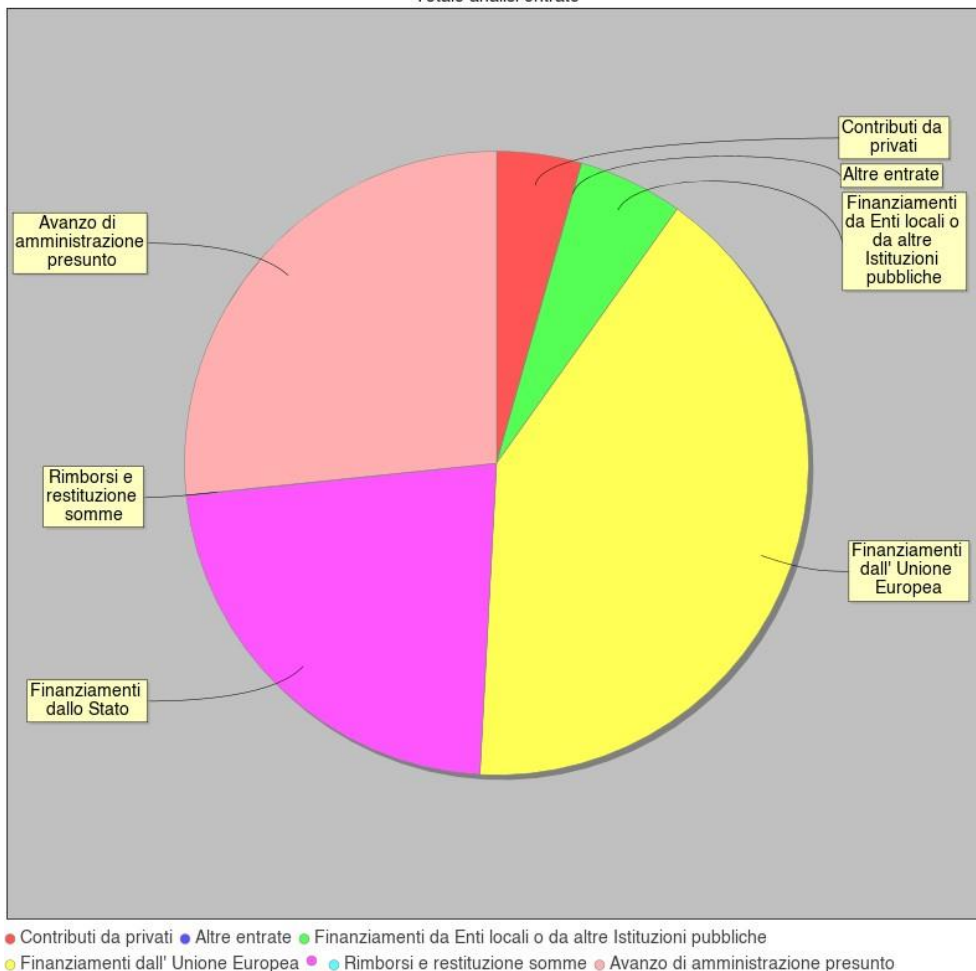
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00	0,00
	1	Interessi	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	141.539,50
Finanziamenti dall' Unione Europea	216.468,24
Finanziamenti dallo Stato	118.730,41
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.690,56
Contributi da privati	23.199,08
Rimborsi e restituzione somme	118,43
Altre entrate	0,07

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO
Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO
Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



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	179.494,23	81.702,41	46,50 %
P. Progetti	349.252,06	108.034,64	30,93 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	293,33	0,00	0,00 %
Totale Spese	529.039,62	189.737,05	
Avanzo di competenza		101.841,01	
Totale a pareggio		291.578,06	

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	56.909,65	119.541,18	176.450,83	81.702,41	67.595,56	14.116,85	94.748,42
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.333,04	39.372,02	47.705,06	26.000,51	21.817,62	4.192,89	21.704,55
	2	Funzionamento amministrativo	16.301,54	30.724,23	47.025,77	13.490,26	11.727,36	1.762,90	33.535,51
	3	Didattica	30.292,67	51.951,76	82.244,43	42.211,64	34.050,58	8.161,06	40.032,79
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	6	Attività di orientamento	482,40	286,57	768,97	0,00	0,00	0,00	768,97

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	98.008,19	251.243,87	349.252,06	108.034,64	103.119,85	4.914,79	241.217,42
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	38.350,42	25.313,71	63.664,13	47.928,50	46.888,50	1.040,00	15.435,63
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	53.655,01	221.434,51	275.089,52	56.322,84	53.268,05	3.054,79	218.766,68
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.002,76	4.495,65	10.498,41	3.783,30	2.963,30	820,00	6.715,11

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

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO

Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



R - Fondo di riserva

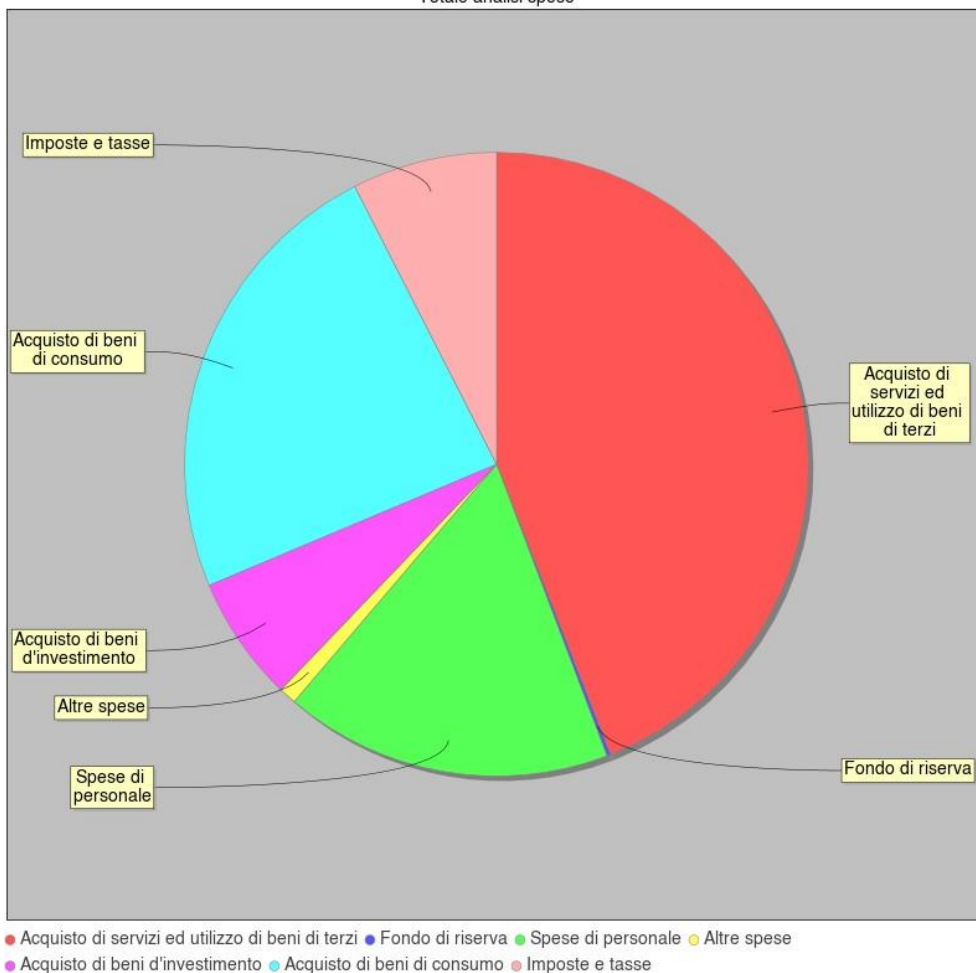
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	293,33	0,00	293,33	0,00	0,00	0,00	293,33
	98	Fondo di riserva	293,33	0,00	293,33	0,00	0,00	0,00	293,33

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	154.996,31
Acquisto di beni di consumo	164.323,17
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	137.393,15
Acquisto di beni d'investimento	46.333,48
Altre spese	3.171,17
Imposte e tasse	22.235,68
Fondo di riserva	293,33

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO
Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



Totale analisi spese



Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO
Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



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.

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO
Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO
Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO
Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente



5. Conclusioni

L'ANALISI DETTAGLIATA (SOPRA ESPOSTA) DEL CONTO CONSUNTIVO DELL' E.F. 2021 METTE IN EVIDENZA I SEGUENTI RISULTATI:

La realizzazione delle pari opportunità educative, con lo sviluppo di attività di ampliamento dell'offerta formativa (progetti realizzati nei plessi della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e della scuola secondaria) oltre a quelle della didattica ordinaria.

- La promozione delle Lingue comunitarie con la certificazione Ket per gli alunni delle classi terze.
- Scambio interculturale con il progetto e Twinning: collegamenti telematici con altre scuola europee, uso della lingua inglese per comunicare.
- L'individualizzazione e la personalizzazione dell'apprendimento con attività di recupero e potenziamento (progetti)
- Corsi L2 lingua italiana per alunni stranieri
- Attività per alunni in situazione di disagio.
- Lo sviluppo di attività didattiche ed educative per l'orientamento e l'autonomia degli alunni (progetti, raccordo/continuità e orientamento scolastico).
- Supporto psicopedagogico per alunni, famiglie e docenti.
- Progetto PON Fse Apprendimento e socialità, realizzato in collaborazione con le agenzie educative del territorio

IL RAGGIUNGIMENTO DEI RISULTATI È STATO POSSIBILE GRAZIE A:

- Utilizzo dell'organico di potenziamento previsto dalla legge n. 107/2015
- Applicazione degli strumenti previsti dal DPR 275/99 (autonomia, flessibilità organizzativa e didattica);

La collaborazione di tutto il personale scolastico docente e ATA;

- La collaborazione con l'ente locale e con le agenzie educative del territorio per la realizzazione dei numerosi progetti
- Il potenziamento di attrezzature e ausili didattici;
- L'adesione alle iniziative scolastiche da parte delle famiglie;
- La collaborazione di soggetti esterni per attività didattiche e di formazione ed aggiornamento del personale scolastico.

CUGGIONO, 04-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

ANTONIETTA ESPOSITO

GIULIANO FASANI

Firmato digitalmente da ANTONIETTA ESPOSITO

Il dirigente scolastico Giuliano Fasani - firmato digitalmente