



## 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. 105 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	300.107,65	Programmazione definitiva	283.456,36	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.651,29
Accertamenti	159.982,57	Impegni	124.146,57	<i>Avanzo di competenza</i> 35.836,00
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				136.657,59
Riscossioni competenza residui (B)	160.982,57	Pagamenti competenza residui (C)	96.607,96	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				201.032,20
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	37.757,88	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -37.757,88
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	12.686,76	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	12.686,76	Totale residui passivi (L=F+H)	37.757,88	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -25.071,12



### 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	140.125,08	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	118.853,16	118.853,16	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.356,25	19.356,25	100,00 %
6. Contributi da privati	17.873,16	17.873,16	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	100,00 %
12. Altre entrate	1.700,00	1.700,00	100,00 %
Totale Entrate	300.107,65	159.982,57	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		159.982,57	



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	140.125,08	0,00	140.125,08
	2	Vincolato	97.502,19	0,00	97.502,19
	1	Non vincolato	42.622,89	0,00	42.622,89

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	15.239,99	118.853,16	118.853,16	118.853,16	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.239,99	31.214,27	31.214,27	31.214,27	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	87.638,89	87.638,89	87.638,89	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	19.356,25	19.356,25	19.356,25	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	17.780,45	17.780,45	17.780,45	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.575,80	1.575,80	1.575,80	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	17.873,16	17.873,16	17.873,16	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.938,00	3.938,00	3.938,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	5.506,00	5.506,00	5.506,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.758,50	5.758,50	5.758,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	285,00	285,00	285,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.385,66	2.385,66	2.385,66	0,00	0,00

#### 11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00



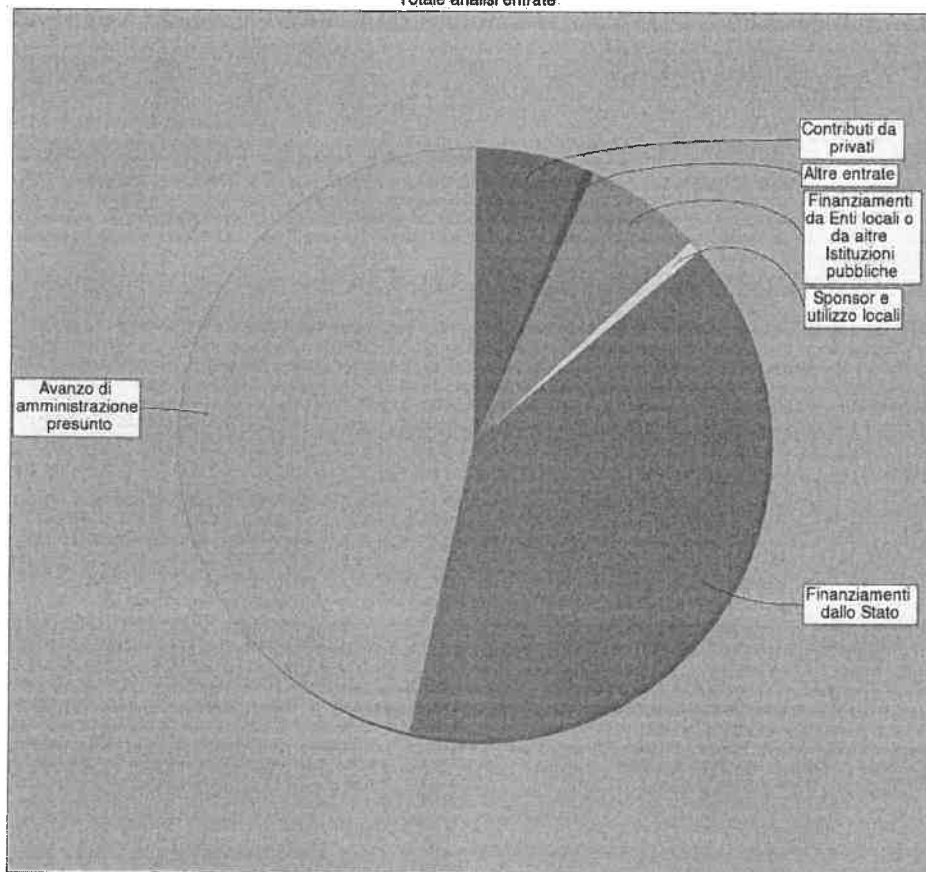
		pubbliche					
--	--	-----------	--	--	--	--	--

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	140.125,08
Finanziamenti dallo Stato	118.853,16
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.356,25
Contributi da privati	17.873,16
Sponsor e utilizzo locali	2.200,00
Altre entrate	1.700,00

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Sponsor e utilizzo locali  
 \* ● 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	220.441,03	95.223,63	43,20 %
P. Progetti	62.253,33	28.922,94	46,46 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	762,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	283.456,36	124.146,57	
Avanzo di competenza		35.836,00	
Totale a pareggio		159.982,57	



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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	109.810,39	110.630,64	220.441,03	95.223,63	80.337,18	14.886,45	125.217,40
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	40.664,64	50.288,44	90.953,08	48.236,43	40.055,51	8.180,92	42.716,65
	2	Funzionamento amministrativo	14.889,68	0,00	14.889,68	3.838,69	3.730,69	108,00	11.050,99
	3	Didattica	50.510,38	54.836,20	105.346,58	39.348,51	33.362,98	5.985,53	65.998,07
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.745,69	5.506,00	9.251,69	3.800,00	3.188,00	612,00	5.451,69

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	30.341,39	31.911,94	62.253,33	28.922,94	6.051,51	22.871,43	33.330,39
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.515,76	0,00	8.515,76	0,00	0,00	0,00	8.515,76
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.377,88	23.376,04	30.753,92	22.676,26	3.704,83	18.971,43	8.077,66
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.447,75	8.535,90	22.983,65	6.246,68	2.346,68	3.900,00	16.736,97

#### 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

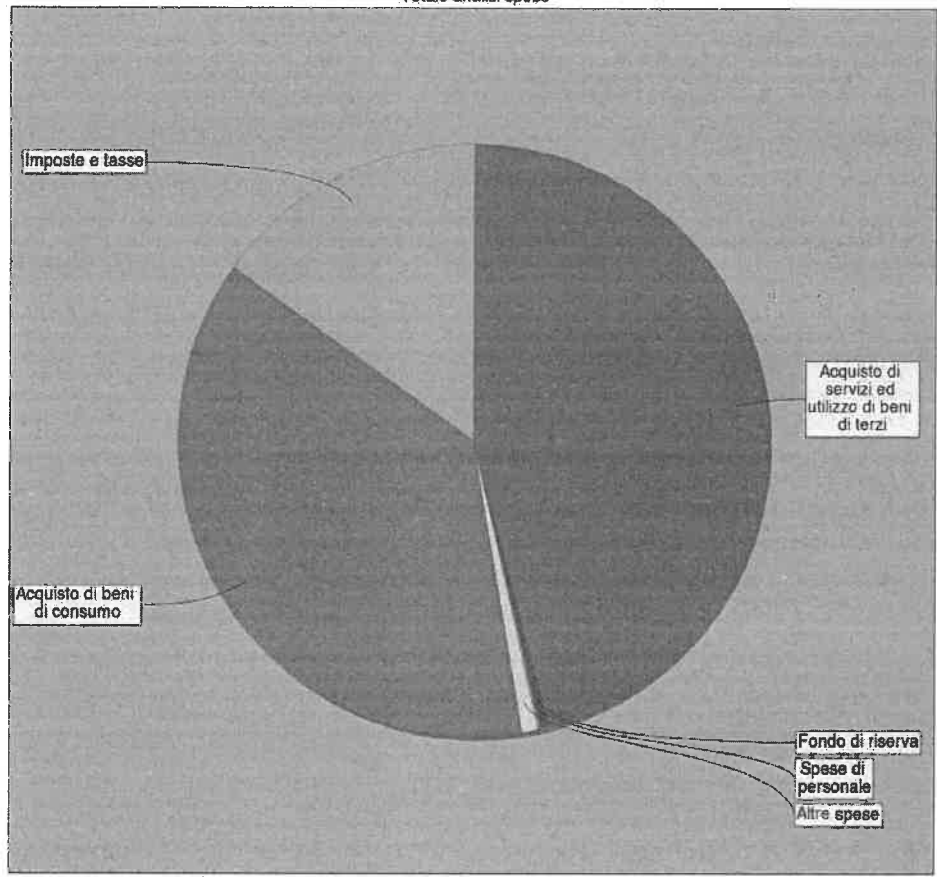
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	762,00	0,00	762,00	0,00	0,00	0,00	762,00
	98	Fondo di riserva	762,00	0,00	762,00	0,00	0,00	0,00	762,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		18.861,72
Acquisto di beni di consumo		118.066,76
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		105.513,44
Acquisto di beni d'investimento		11.746,39
Altre spese		1.200,00
Imposte e tasse		27.306,05



Fondo di riserva	762,00
------------------	--------

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**

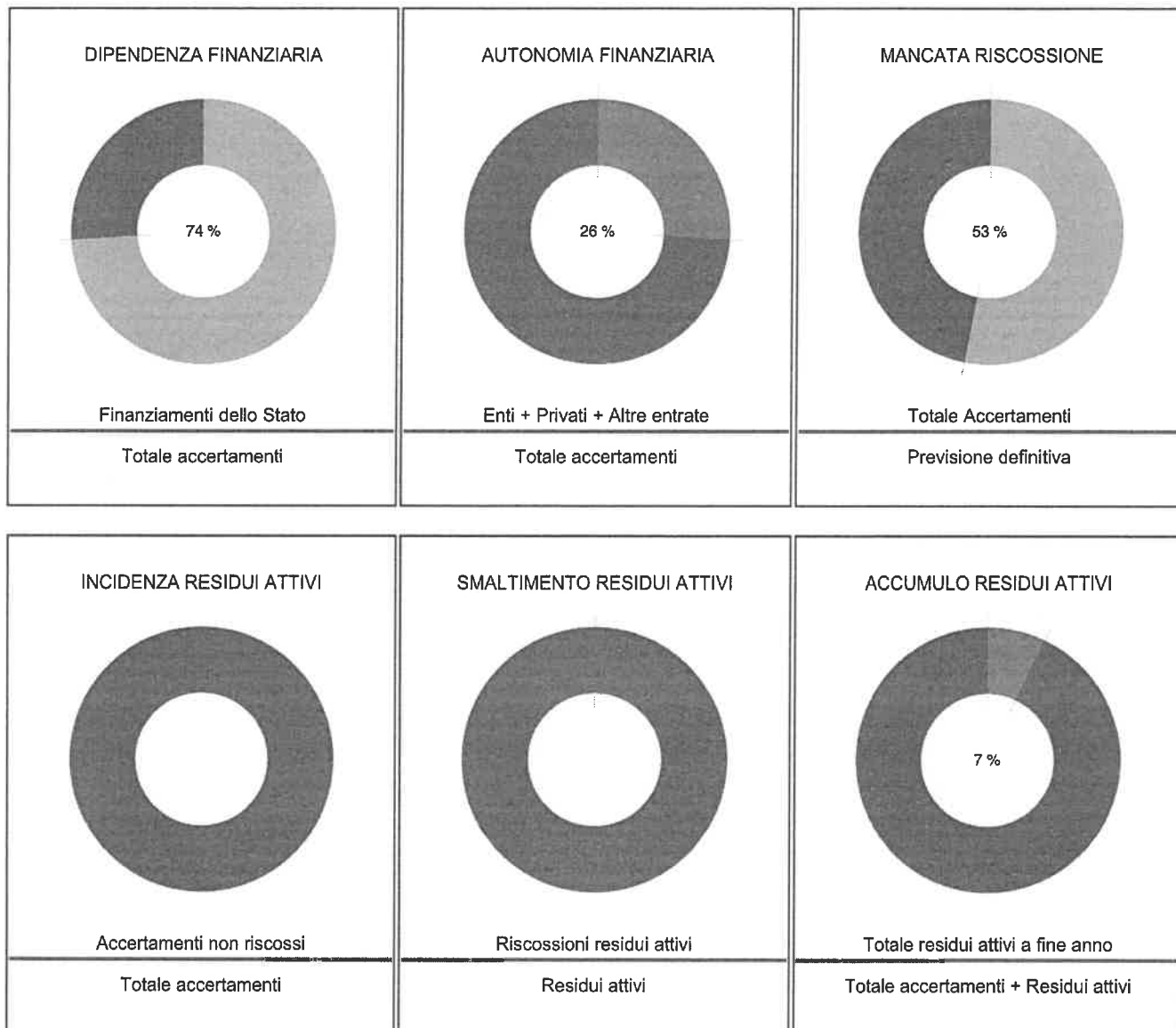
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

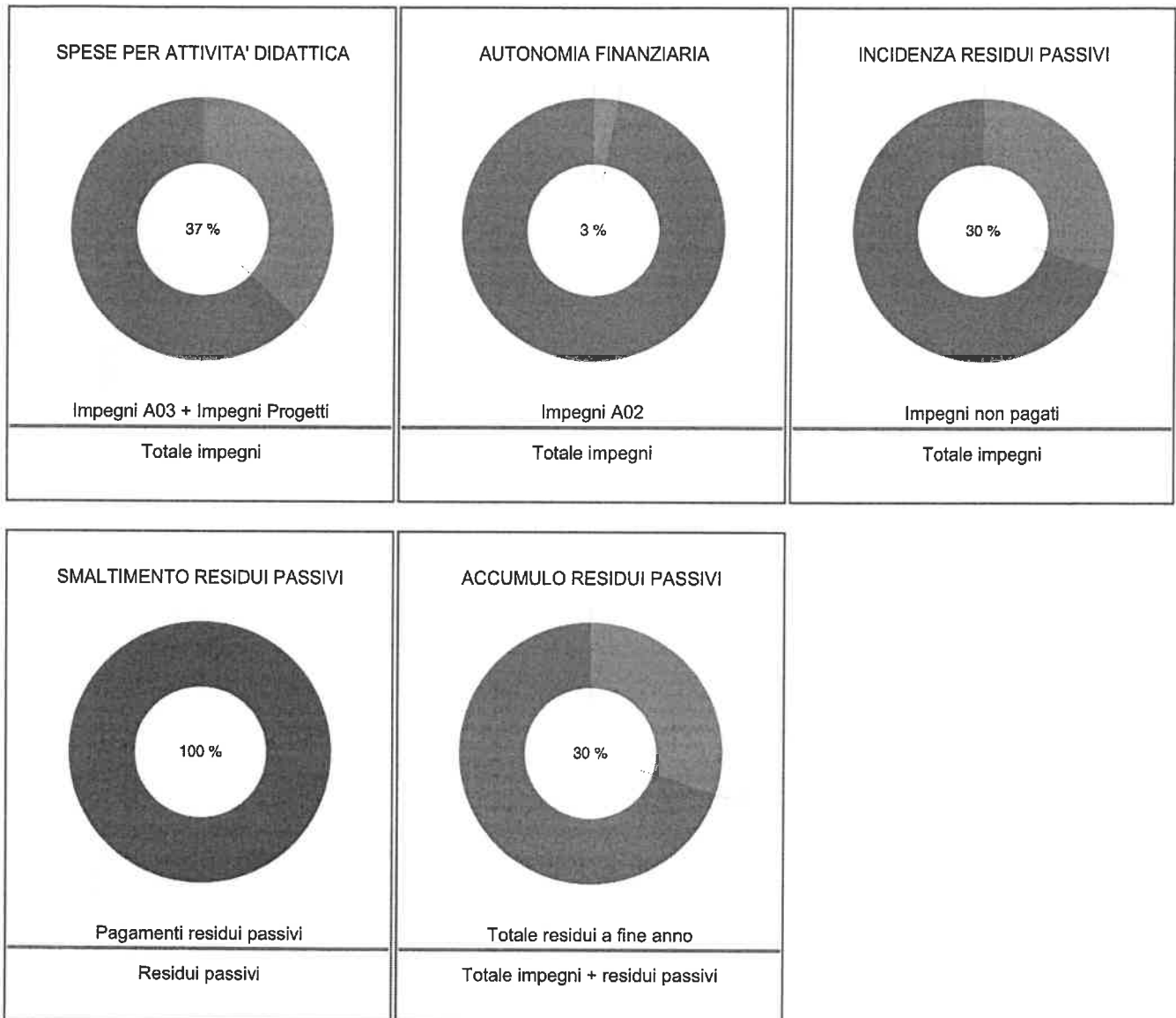
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC IC ROVANI/SESTO SAN GIOVANNI**  
20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009



## 5. Conclusioni

Il Conto consuntivo rispecchia fedelmente l'andamento della gestione finanziaria nel corso dell'esercizio: le risultanze contabili confermano la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa e del Piano Annuale delle attività.

SESTO SAN GIOVANNI,  
11-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

(Dott.ssa **Domenica Miceli**)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof. **Bruno Rossilli**)

