



## 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 29/01/2021 con provvedimento n. 20 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### LE STRUTTURE

L'Istituto comprensivo di Quistello è articolato su dieci plessi che ospitano i diversi ordini di scuola (infanzia, primaria, secondaria di primo grado) situati nei comuni di QUISTELLO-QUINGENTOLE-SAN GIACOMO DELLE SEGNATE-SCHIVENOGLIA. Tutte le strutture sono di proprietà delle Amm.ni Comunali, le quali provvedono sia alla manutenzione che all'adeguamento alle norme in materia di sicurezza.

All'interno di tutte le strutture, l'istituto opera in ottemperanza alle disposizioni contenute nel D.Lgs.81/2008. Sono stati designati il RSPP, il Medico competente ed il Responsabile dei lavoratori per la sicurezza.

### PERSONALE

Il Personale dell'Istituto è così composto: n. 1 Dirigente scolastico, n. 1 DSGA n. 4 Assistenti amm.vi, n. 19 Collab. scolastici e n. 100 Docenti (dati aggiornati al 15/03/2021)

### ALUNNI

Gli alunni iscritti e frequentanti sono 753 distribuiti nei tre gradi di ordini di scuola.



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	306.016,65	Programmazione definitiva	256.986,51	<i>Disp. fin. da programmare</i> 49.030,14
Accertamenti	142.161,04	Impegni	117.183,75	<i>Avanzo di competenza</i> 24.977,29
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				166.515,81
Riscossioni competenza residui (B)	131.866,84	Pagamenti competenza residui (C)	108.297,49	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				190.085,16
Somme rimaste da riscuotere (E)	13.580,00	Somme rimaste da pagare (F)	16.022,64	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -2.442,64
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.190,38	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	14.770,38	Totale residui passivi (L=F+H)	16.022,64	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -1.252,26



### 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	163.855,61	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	112.042,29	112.042,29	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.144,25	21.144,25	100,00 %
6. Contributi da privati	8.974,50	8.974,50	100,00 %
Totale Entrate	306.016,65	142.161,04	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	142.161,04	



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	163.855,61	0,00	163.855,61
	2	Vincolato	6.739,98	0,00	6.739,98
	1	Non vincolato	157.115,63	0,00	157.115,63

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.707,33	112.042,29	112.042,29	99.542,29	12.500,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.707,33	24.195,87	24.195,87	24.195,87	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	87.846,42	87.846,42	75.346,42	12.500,00	0,00

Nei finanziamenti dello stato oltre alla dotazione ordinaria sono confluiti gli importi dei finanziamenti dei D.L. 41/2021 - D.L. 73/2021- D.M. 48/2021

#### 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	3.605,00	21.144,25	21.144,25	20.064,25	1.080,00	0,00
	3	Comune non vincolati	3.605,00	19.574,25	19.574,25	18.494,25	1.080,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00	0,00	0,00

Queste entrate provengono dalle assegnazioni relative al piano per il diritto allo studio degli enti locali in cui sono presenti le ns.scuole mentre il finanziamento relativo ad altre istituzioni è relativo a fondi per aggiornamento.

#### 6 - Contributi da privati

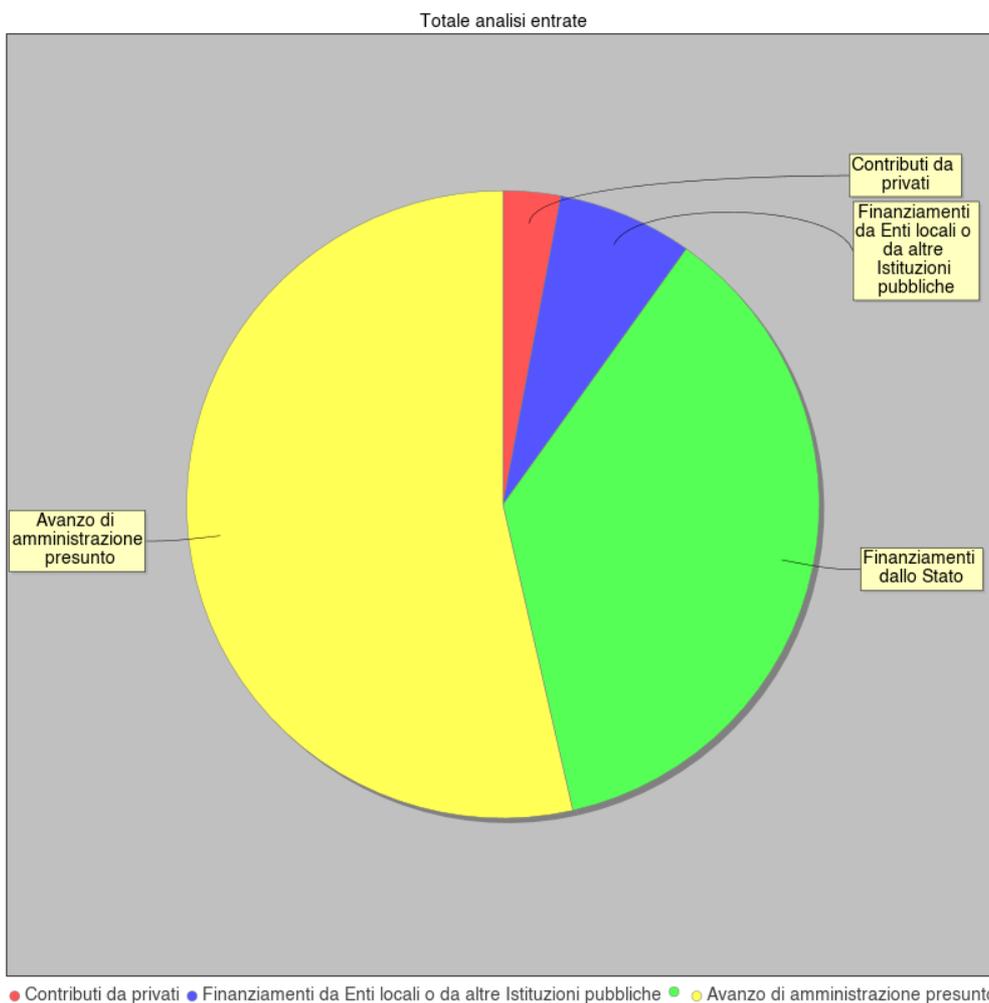
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	8.974,50	8.974,50	8.974,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.518,50	3.518,50	3.518,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.266,00	1.266,00	1.266,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	160,00	160,00	160,00	0,00	0,00



--	--	--	--	--	--	--	--	--

I contributi volontari sono stati versati dalle famiglie per implementare le progettualità d'istituto previste nel PTOF.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	163.855,61
Finanziamenti dallo Stato	112.042,29
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.144,25
Contributi da privati	8.974,50





### 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	194.606,50	87.532,26	44,98 %
P. Progetti	62.064,54	29.651,49	47,78 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	315,47	0,00	0,00 %
Totale Spese	256.986,51	117.183,75	
Avanzo di competenza		24.977,29	
Totale a pareggio		142.161,04	



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	99.886,57	94.719,93	194.606,50	87.532,26	79.056,77	8.475,49	107.074,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.355,85	23.691,66	45.047,51	24.001,36	23.885,46	115,90	21.046,15
	2	Funzionamento amministrativo	35.013,00	34.932,99	69.945,99	38.087,81	38.070,78	17,03	31.858,18
	3	Didattica	41.456,67	35.591,89	77.048,56	25.156,65	16.814,09	8.342,56	51.891,91
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.202,00	250,00	1.452,00	0,00	0,00	0,00	1.452,00
	6	Attività di orientamento	859,05	253,39	1.112,44	286,44	286,44	0,00	826,00

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	33.325,29	28.739,25	62.064,54	29.651,49	22.104,34	7.547,15	32.413,05
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	17.452,85	7.547,15	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.228,87	955,00	30.183,87	2.514,99	2.514,99	0,00	27.668,88
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.096,42	2.784,25	6.880,67	2.136,50	2.136,50	0,00	4.744,17

Nel P1 sono state svolte le attività relative al Piano estate finanziato con risorse ex art.3 comma 1 lettera A) del D.M. 48/2021 che hanno coinvolto gli alunni in interventi di alfabetizzazione, laboratori di educazione ambientale, progetto cup song e work shop. Sono stati inoltre acquistati materiali informatico dizionari e carte geografiche.

Nel P2 i vari progetti relativi al Gioco sport ed alimentare accoglienza pedagoga continuità teatro potenziamento linguistico ed ambientale

Nel P4 la formazione del Personale in servizio.

#### G - Gestioni economiche

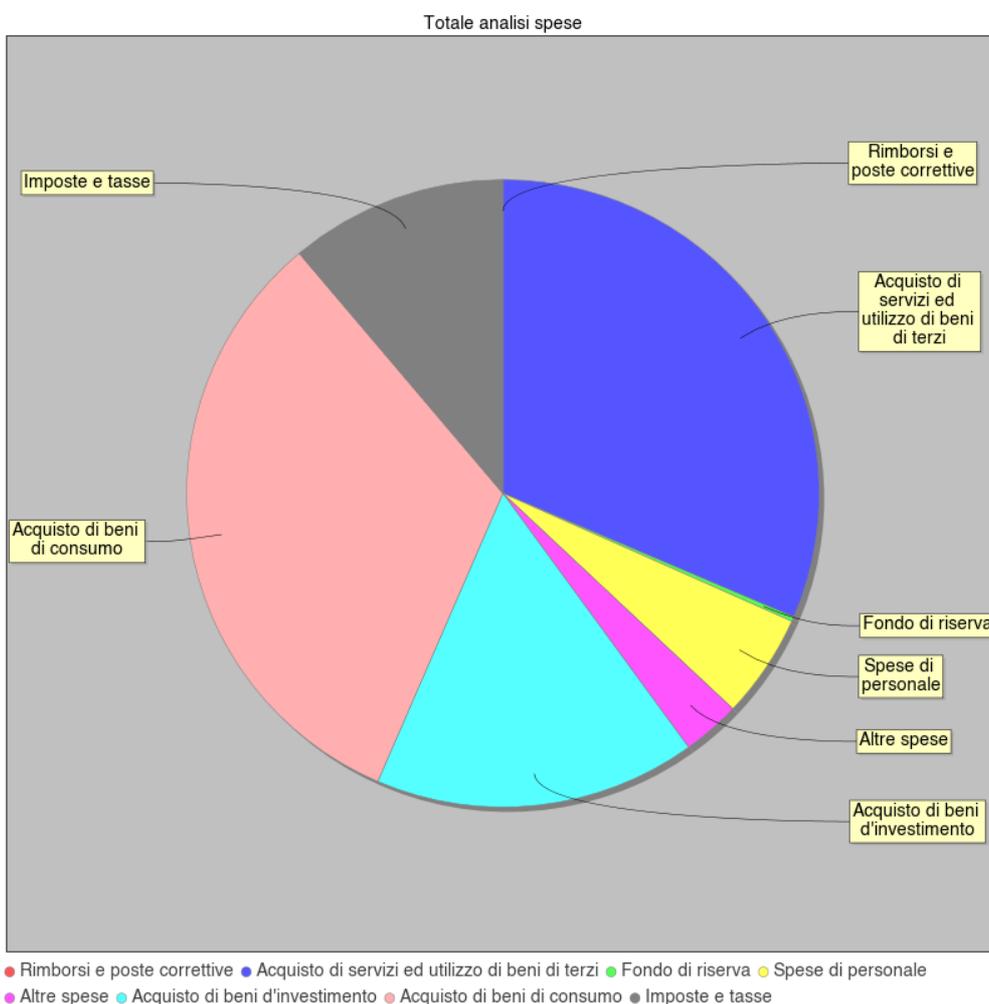
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 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	315,47	0,00	315,47	0,00	0,00	0,00	315,47
	98	Fondo di riserva	315,47	0,00	315,47	0,00	0,00	0,00	315,47



SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	33.583,90
Acquisto di beni di consumo	69.418,55
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	66.957,58
Acquisto di beni d'investimento	53.825,15
Altre spese	4.087,73
Imposte e tasse	28.788,34
Rimborsi e poste correttive	9,79
Fondo di riserva	315,47





### **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.

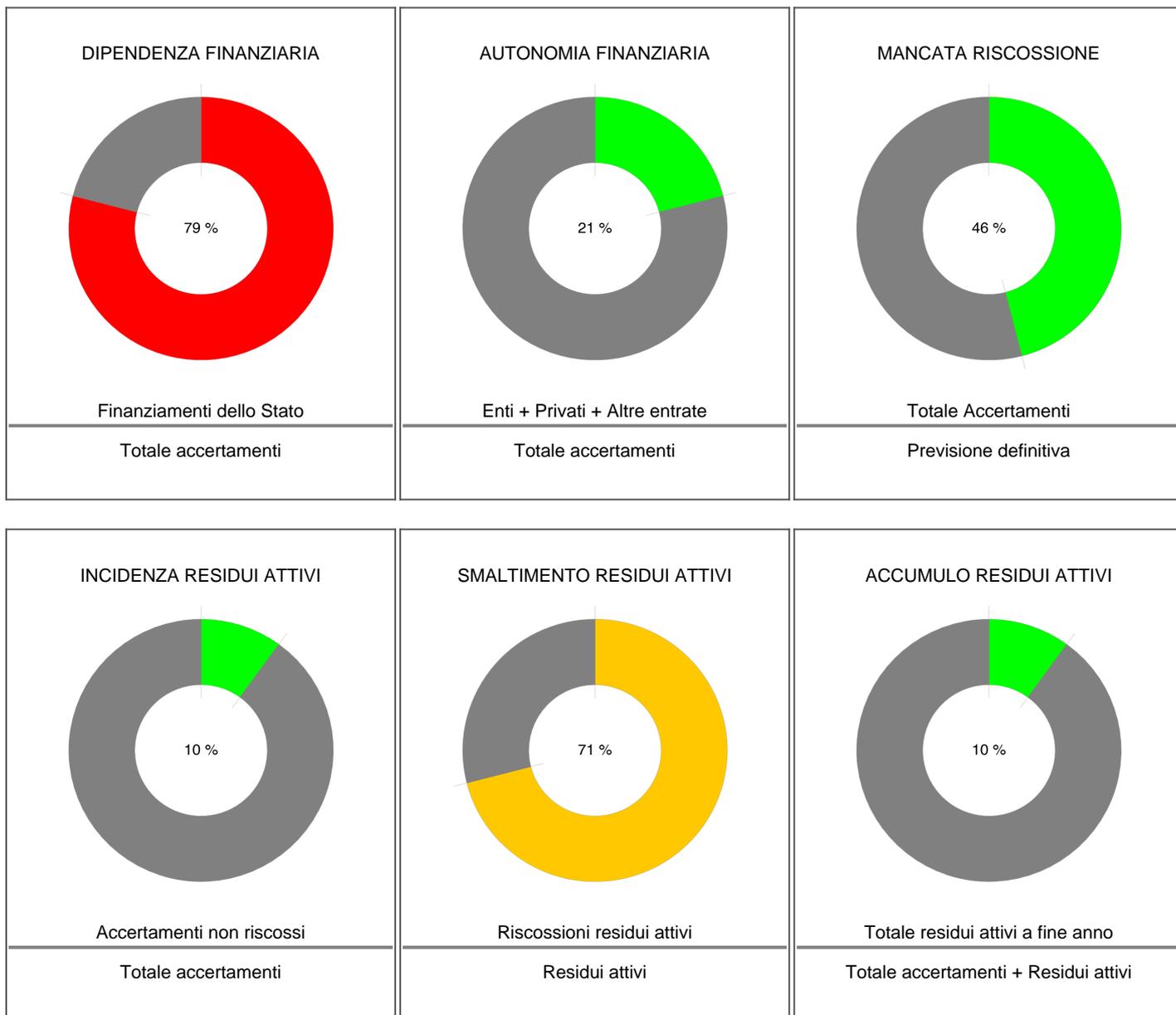
La disponibilità finanziaria da programmare è data da somme giacenti nel bilancio di Istituto per le quali non è stata ancora prevista una effettiva collocazione nelle varie schede di bilancio oppure somme per le quali si attendono istruzioni per la restituzione alla tesoreria centrale dello stato.



## 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**

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che l'Istituto ha svolto la progettualità didattica sulla base degli indirizzi generali definiti dal Collegio docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, deliberati poi dal Consiglio di Istituto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili. Rispetto all'autonomia scolastica ci si propone un miglioramento del successo scolastico attraverso l'attenzione ai bisogni, alla personalizzazione dell'apprendimento, al potenziamento, al recupero e alla diversificazione delle metodologie e degli strumenti. La formazione è un obiettivo primario continuando a far leva sul coinvolgimento del personale docente affinché possa farsi promotore di nuovi progetti volti al rinnovamento delle metodologie e degli strumenti didattici così come previsto dal piano di miglioramento dell'istituto.

Il conto consuntivo, corredato dalla presente relazione, sarà sottoposto all'esame dei revisori dei conti che esprimeranno il loro parere con apposito verbale, dopo di che il Conto consuntivo verrà trasmesso al Consiglio d'Istituto per l'approvazione

QUISTELLO, **23-02-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Elisabetta Melli**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Andrea D'Aprile**