



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 02/02/2021 con provvedimento n. 77 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	672.646,05	Programmazione definitiva	668.049,34	<i>Disp. fin. da programmare</i> 4.596,71
Accertamenti	434.413,79	Impegni	259.752,43	<i>Avanzo di competenza</i> 174.661,36
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				134.215,03
Riscossioni competenza residui (B)	327.416,77	Pagamenti competenza residui (C)	284.188,19	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				177.443,61
Somme rimaste da riscuotere (E)	178.982,29	Somme rimaste da pagare (F)	1.330,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 177.652,29
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	57.862,85	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	224,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	236.845,14	Totale residui passivi (L=F+H)	1.554,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 235.291,14



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	238.232,26	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	189.742,64	189.742,64	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	211.994,35	211.994,35	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.616,00	9.616,00	100,00 %
6. Contributi da privati	22.669,80	22.669,80	100,00 %
12. Altre entrate	391,00	391,00	100,00 %
Totale Entrate	672.646,05	434.413,79	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	434.413,79	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

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	238.232,26	0,00	238.232,26
	2	Vincolato	204.276,64	0,00	204.276,64
	1	Non vincolato	33.955,62	0,00	33.955,62

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	189.742,64	189.742,64	28.096,35	161.646,29	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	93.654,50	93.654,50	28.096,35	65.558,15	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	96.088,14	96.088,14	0,00	96.088,14	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	17.074,66	211.994,35	211.994,35	195.994,35	16.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.074,66	37.240,74	37.240,74	37.240,74	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	2.538,56	2.538,56	2.538,56	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	172.215,05	172.215,05	156.215,05	16.000,00	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	9.616,00	9.616,00	8.280,00	1.336,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	8.676,00	8.676,00	7.340,00	1.336,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	940,00	940,00	940,00	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	4.000,00	22.669,80	22.669,80	22.669,80	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.036,30	1.036,30	1.036,30	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	2.000,00	17.957,50	17.957,50	17.957,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

		alunni						
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	318,00	318,00	318,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	858,00	858,00	858,00	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	0,00	391,00	391,00	391,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	391,00	391,00	391,00	0,00	0,00

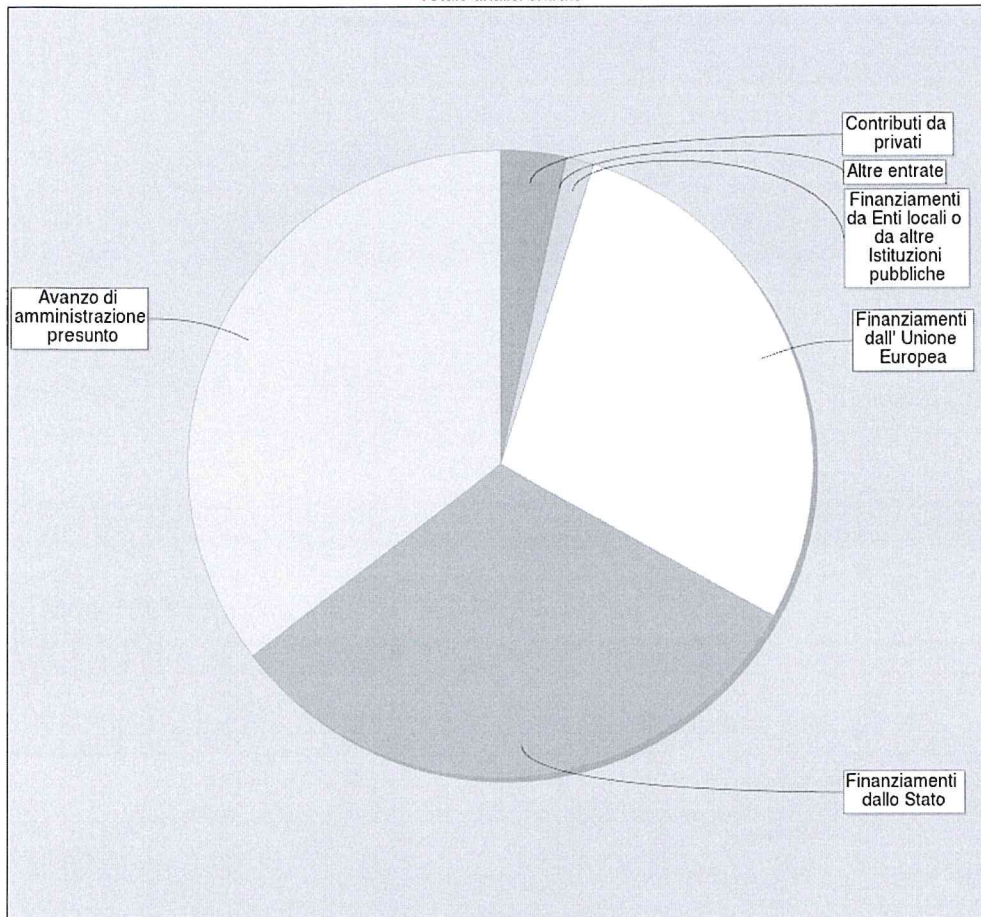
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	238.232,26
Finanziamenti dall' Unione Europea	189.742,64
Finanziamenti dallo Stato	211.994,35
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.616,00
Contributi da privati	22.669,80
Altre entrate	391,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

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	404.019,17	115.460,23	28,58 %
P. Progetti	262.530,17	144.292,20	54,96 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	668.049,34	259.752,43	
Avanzo di competenza		174.661,36	
Totale a pareggio		434.413,79	

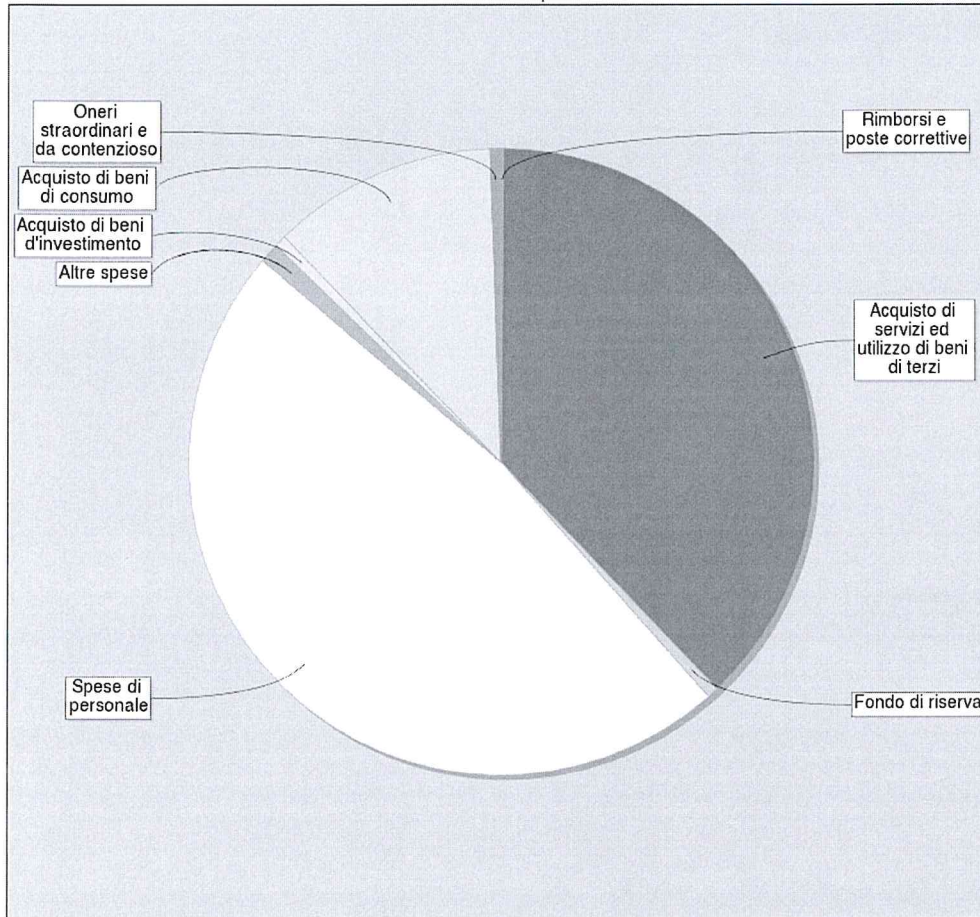


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

Altre spese	3.104,44
Oneri straordinari e da contenzioso	66.017,23
Rimborsi e poste correttive	344,08
Fondo di riserva	1.500,00

Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive ● 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 ● Oneri straordinari e da contenzioso



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

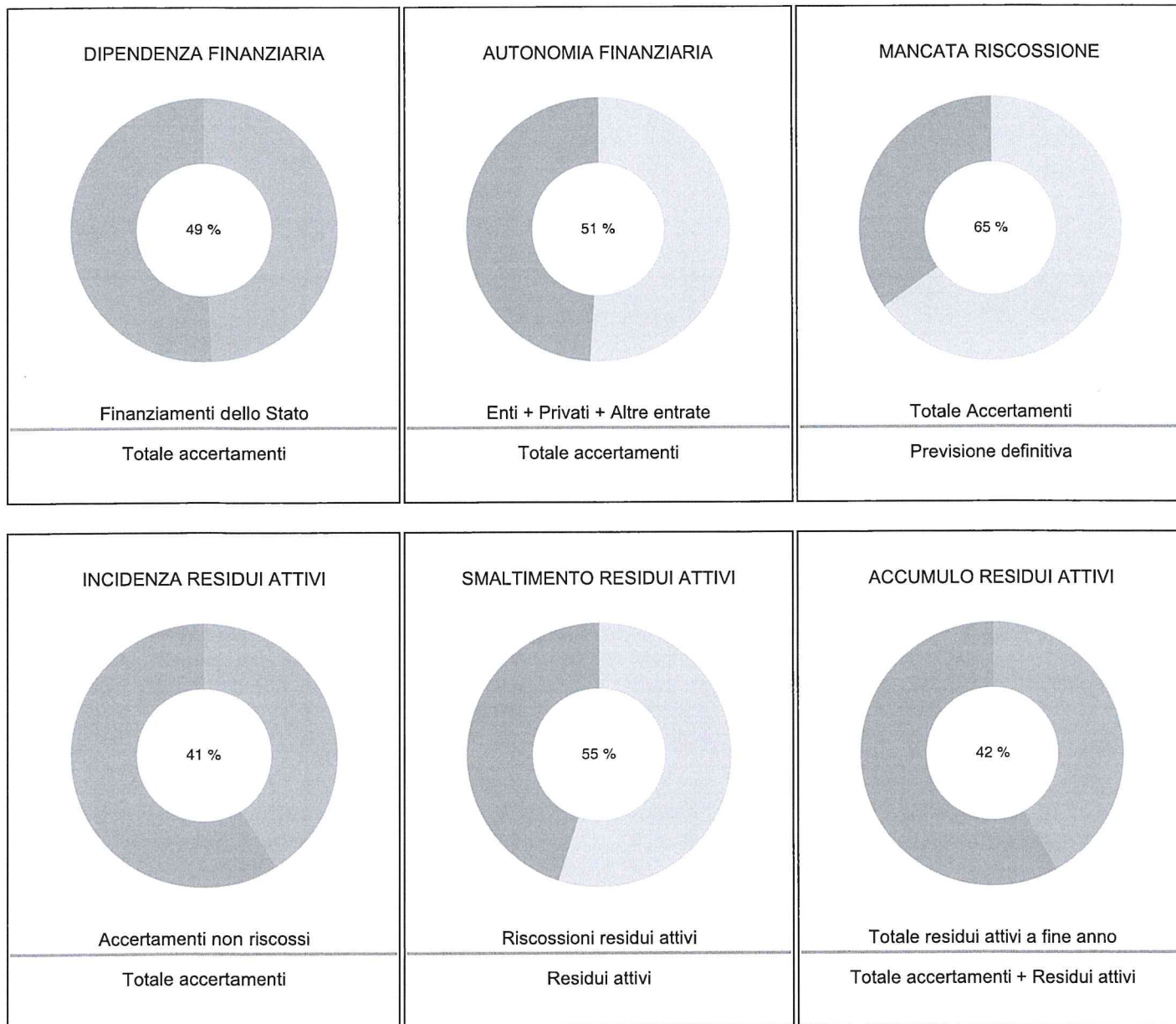
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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.





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO**

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

5. Conclusioni

A conclusione della presente relazione si dichiara che:

1. le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro inventario;
3. le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'istituto cassiere;
5. alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un solo conto corrente postale.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato-conto e sottoconto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.

I mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A. del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali e dell'Irpef.

TORRE DEL GRECO, 08-
04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Carolina Romano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Alessandra Tallarico

