



## 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 presente Conto Consuntivo è stato predisposto in data 14.03.2022 e 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 14/01/2021 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	421.563,00	Programmazione definitiva	421.563,00	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	290.944,40	Impegni	152.236,63	Avanzo di competenza 138.707,77
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				109.361,29
Riscossioni competenza residui (B)	169.268,11	Pagamenti competenza residui (C)	152.879,65	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				125.749,75
Somme rimaste da riscuotere (E)	121.676,29	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 121.676,29
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	21.900,33	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	143.576,62	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 143.576,62

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



### 3. Conto Finanziario

#### 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	130.618,60	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	121.676,29	121.676,29	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	114.719,49	114.719,49	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.353,38	23.353,38	100,00 %
6. Contributi da privati	31.194,90	31.194,90	100,00 %
12. Altre entrate	0,34	0,34	100,00 %
Totale Entrate	421.563,00	290.944,40	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	290.944,40	

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

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	130.618,60	0,00	130.618,60
	2	Vincolato	22.305,37	0,00	22.305,37
	1	Non vincolato	108.313,23	0,00	108.313,23

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	121.676,29	121.676,29	0,00	121.676,29	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	121.676,29	121.676,29	0,00	121.676,29	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	15.791,99	114.719,49	114.719,49	114.719,49	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.791,99	30.785,07	30.785,07	30.785,07	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.775,40	1.775,40	1.775,40	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	82.159,02	82.159,02	82.159,02	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	7.000,00	23.353,38	23.353,38	23.353,38	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	11.819,00	11.819,00	11.819,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	7.000,00	10.499,38	10.499,38	10.499,38	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	168,00	168,00	168,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	867,00	867,00	867,00	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	20.800,00	31.194,90	31.194,90	31.194,90	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	5.326,50	5.326,50	5.326,50	0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	7.000,00	12.897,90	12.897,90	12.897,90	0,00	0,00

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	9.577,00	9.577,00	9.577,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	1.073,50	1.073,50	1.073,50	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	820,00	820,00	820,00	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	0,34	0,34	0,34	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,34	0,34	0,34	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	130.618,60
Finanziamenti dall' Unione Europea	121.676,29
Finanziamenti dallo Stato	114.719,49
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.353,38
Contributi da privati	31.194,90
Altre entrate	0,34

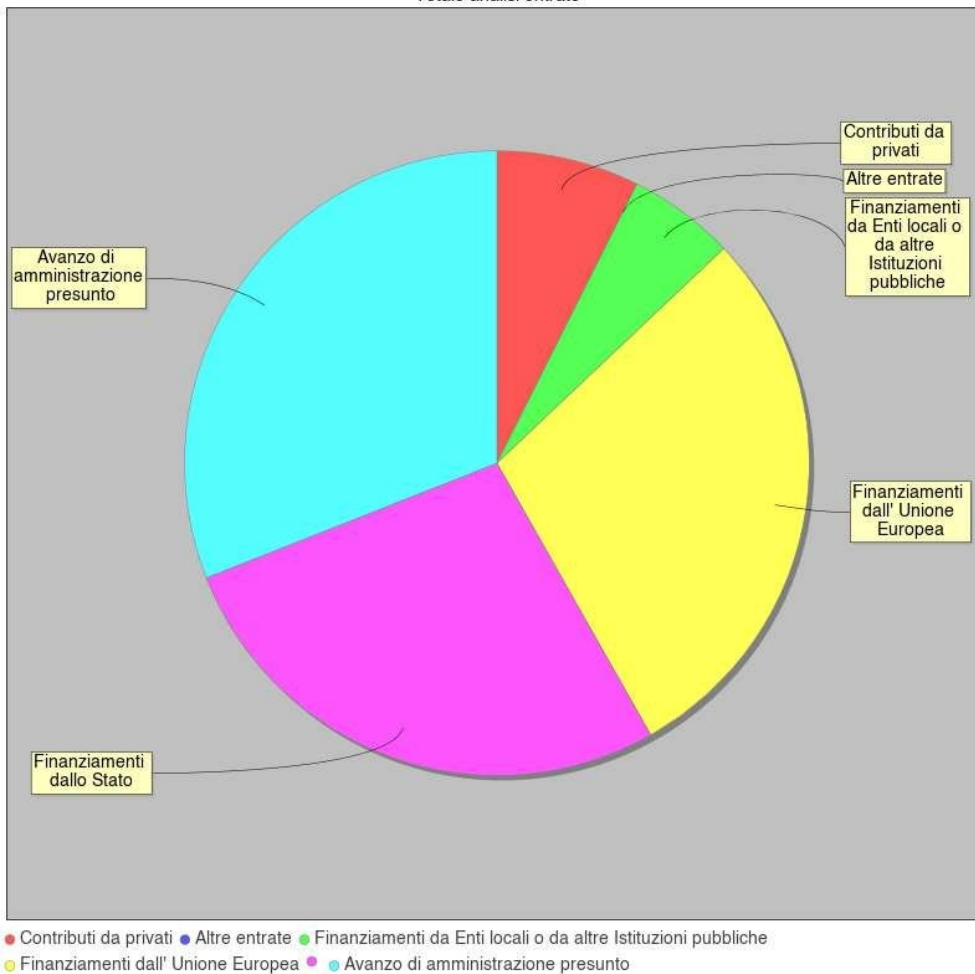
PCMM00300G - A3C6ED2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

Totale analisi entrate



PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

## 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	354.140,80	102.519,86	28,95 %
P. Progetti	66.922,20	49.716,77	74,29 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	421.563,00	152.236,63	
Avanzo di competenza		138.707,77	
Totale a pareggio		290.944,40	

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"**

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

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	139.751,45	214.389,35	354.140,80	102.519,86	102.519,86	0,00	251.620,94
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.258,72	21.766,58	29.025,30	22.049,66	22.049,66	0,00	6.975,64
	2	Funzionamento amministrativo	76.093,18	30.230,92	106.324,10	41.054,84	41.054,84	0,00	65.269,26
	3	Didattica	50.624,85	161.227,48	211.852,33	39.415,36	39.415,36	0,00	172.436,97
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	6	Attività di orientamento	774,70	1.164,37	1.939,07	0,00	0,00	0,00	1.939,07

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	33.959,14	32.963,06	66.922,20	49.716,77	49.716,77	0,00	17.205,43
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.459,14	0,00	4.459,14	3.936,32	3.936,32	0,00	522,82
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	26.500,00	31.796,06	58.296,06	43.855,30	43.855,30	0,00	14.440,76
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	1.167,00	4.167,00	1.925,15	1.925,15	0,00	2.241,85

**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	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		40.681,77
Acquisto di beni di consumo		100.462,63
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		114.102,23
Acquisto di beni d'investimento		117.194,18
Altre spese		1.527,34

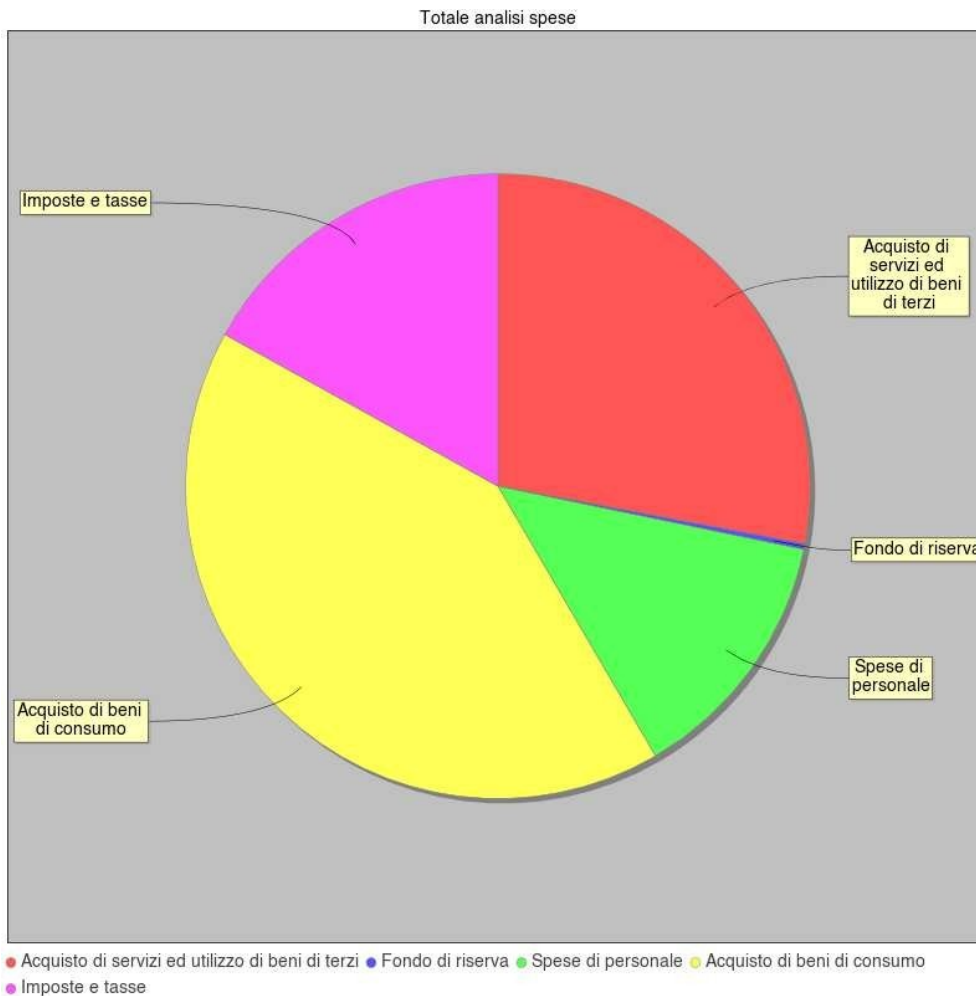




Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

Imposte e tasse	45.342,31
Rimborsi e poste correttive	1.752,54
Fondo di riserva	500,00



PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



## 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.

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



## 4. Indici di Bilancio

### - Indici di bilancio per le entrate

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



PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



## - Indici di bilancio per le spese

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

<p>SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA</p> <p>59 %</p> <p>Impegni A03 + Impegni Progetti</p> <p>Totale impegni</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p> <p>27 %</p> <p>Impegni A02</p> <p>Totale impegni</p>	<p>INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</p> <p>Impegni non pagati</p> <p>Totale impegni</p>
<p>SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI</p> <p>100 %</p> <p>Pagamenti residui passivi</p> <p>Residui passivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI PASSIVI</p> <p>Totale residui a fine anno</p> <p>Totale impegni + residui passivi</p>	

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"**

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003394 - 14/03/2022 - VI.3 - U



## 5. Conclusioni

### Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2021, si dichiara

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture ed i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- Che il fondo minute spese per l'anno finanziario 2021 non è stato abilitato;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che in data 13/07/2021 è stato presentato il modello 770 anno 2021/ redditi 2020
- Che in data 13/07/2021 è stato presentato il modello irap anno 2021/ redditi 2020
- Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2022/ redditi 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che la Certificazione Unica 2021 per l'anno d'imposta 2020 è stata presentata nei termini in data 02/03/2021;
- Si dichiara che tutte le fatture relative all' anno 2021 sono state pagate entro il termine dei 30 giorni
- Si dichiara che l'indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali era stato calcolato e pubblicato in data 05-01-2021 e a seguito di un'ulteriore verifica, è stato opportuno effettuare un ricalcolo, lo stesso è rappresentato come sotto riportato:  
Anno finanziario : 2021 Periodicità : annuale Indice di Tempestività : - 23,00 Data Calcolo : 28-01-2022 Data Pubblicazione : 28-01-2022

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
  - Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
  - Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
  - Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- a consuntivo si può affermare che a causa della pandemia da COVID- 19, non tutti i progetti sono stati realizzati e/o portati a conclusione.
- Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

PIACENZA, 25-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Sig.a Ranieri Mariateresa**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Ludovico Silvestri**