



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di SAN GIORGIO IN BOSCO
V.lo Giovanni XXIII - 35010 SAN GIORGIO IN BOSCO
tel. 0499450890 - fax 0499450585
mail: pdic859005@istruzione.it
pec: pdic859005@pec.istruzione.it
codice fiscale 81004190286

Relazione Conto Consuntivo 2021



D.S.G.A. Marisa Jerinò

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 01/02/2021 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	145.346,07	Programmazione definitiva	145.346,07	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	91.164,03	Impegni	81.751,91	Avanzo di competenza 9.412,12
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				65.559,37
Riscossioni competenza residui (B)	95.520,43	Pagamenti competenza residui (C)	86.287,87	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				74.791,93
Somme rimaste da riscuotere (E)	8.323,29	Somme rimaste da pagare (F)	20.871,72	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -12.548,43
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.949,66	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	599,00	
Totale residui	10.272,95	Totale residui	21.470,72	Residui Attivi -

attivi (I=E+G)		passivi (L=F+H)		<i>Residui Passivi</i> -11.197,77
----------------	--	-----------------	--	--------------------------------------

PDIC859005 - A4D2ECF - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001508 - 09/03/2022 - VI.3 - U

Documento firmato digitalmente da MARISA JERINO' ai sensi del Codice di Amministrazione Digitale e normativa connessa

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	54.182,04	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	61.213,93	61.213,93	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	22.097,00	22.097,00	100,00 %
6. Contributi da privati	6.950,00	6.950,00	100,00 %
12. Altre entrate	903,10	903,10	100,00 %
Totale Entrate	145.346,07	91.164,03	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		91.164,03	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	43.097,50	11.084,54	54.182,04
	2	Vincolato	13.339,50	3.656,51	16.996,01
	1	Non vincolato	29.758,00	7.428,03	37.186,03

Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voc e	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da Differenze riscuotere in + o -	
3		Finanziamenti dallo Stato	9.004,00	61.213,93	61.213,93	60.933,14	280,79	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.004,00	16.388,35	16.388,35	16.388,35	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	44.825,58	44.825,58	44.544,79	280,79	0,00

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste Da Differenze riscuotere in + o -	
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.000,00	22.097,00	22.097,00	14.054,50	8.042,50	0,00
	4	Comune vincolati	20.000,00	20.000,00	20.000,00	12.500,00	7.500,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.097,00	2.097,00	1.554,50	542,50	0,00

Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da Differenz eriscuotere in + o -	
6		Contributi da privati	0,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.430,00	3.430,00	3.430,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	320,00	320,00	320,00	0,00	0,00

PDIC859005 - A4D2ECF - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001508 - 09/03/2022 - VI.3 - U

Documento firmato digitalmente da MARISSA JERINO ai sensi del Codice di Amministrazione Digitale e normativa connessa

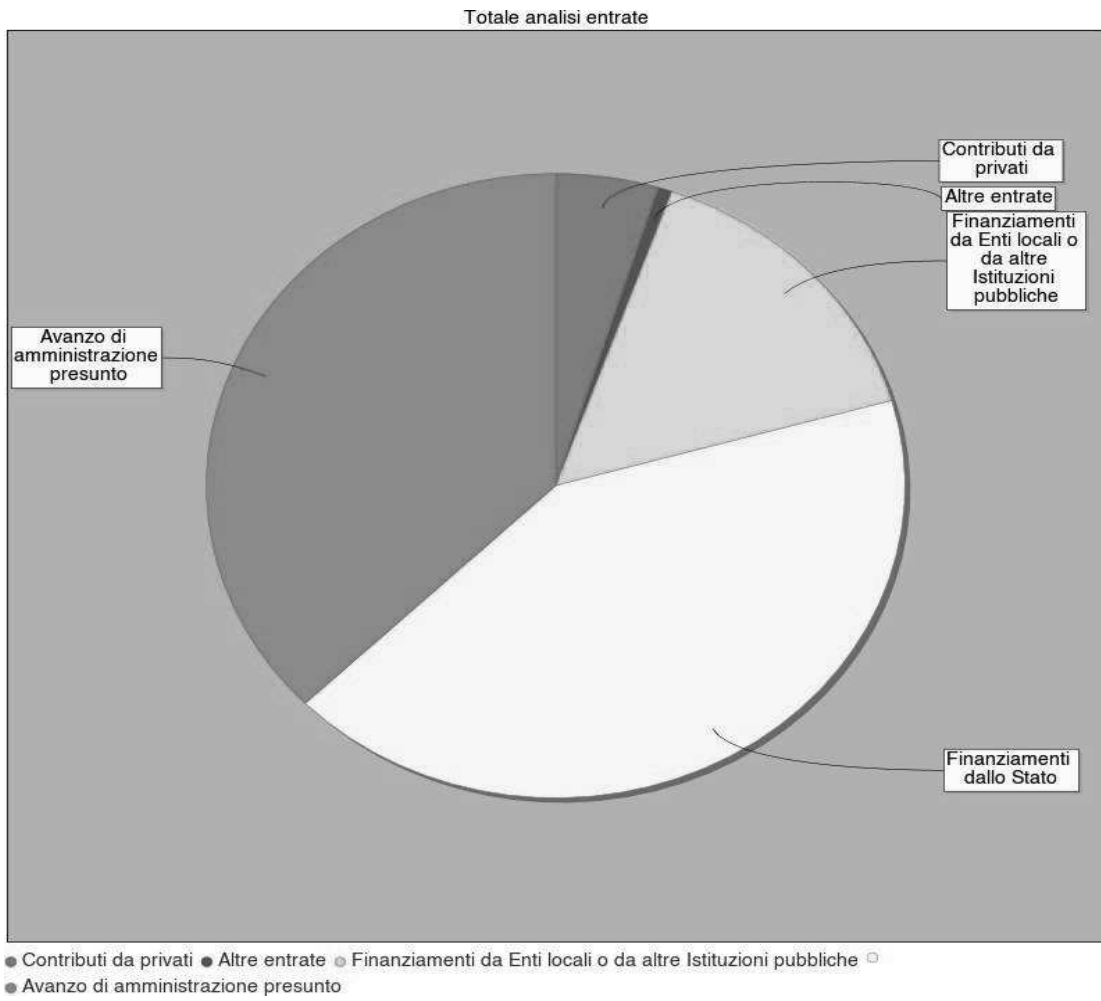
Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste Da Differenze riscuotere in + o -	
12		Altre entrate	0,00	903,10	903,10	903,10	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,12	0,12	0,12	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	902,98	902,98	902,98	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	54.182,04
Finanziamenti dallo Stato	61.213,93
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	22.097,00
Contributi da privati	6.950,00
Altre entrate	903,10

PDIC859005 - A4D2ECF - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001508 - 09/03/2022 - VI.3 - U

Documento firmato digitalmente da MARISA JERINO' ai sensi del Codice di Amministrazione Digitale e normativa connessa



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	97.595,32	47.509,83	48,68 %
P. Progetti	47.600,75	34.242,08	71,94 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	150,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	145.346,07	81.751,91	
Avanzo di competenza		9.412,12	
Totale a pareggio		91.164,03	

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.

Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	40.699,50	56.895,82	97.595,32	47.509,83	39.310,79	8.199,04	50.085,49
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.000,00	23.919,44	44.919,44	23.490,70	17.856,75	5.633,95	21.428,74
	2	Funzionamento amministrativo	3.900,00	10.781,20	14.681,20	6.916,05	6.639,55	276,50	7.765,15
	3	Didattica	14.354,00	20.987,97	35.341,97	16.947,54	14.658,95	2.288,59	18.394,43
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.339,50	892,40	2.231,90	0,00	0,00	0,00	2.231,90
	6	Attività di orientamento	106,00	314,81	420,81	155,54	155,54	0,00	265,27

Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	31.252,00	16.348,75	47.600,75	34.242,08	21.569,40	12.672,68	13.358,67
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.152,00	12.007,77	22.159,77	22.122,58	11.631,02	10.491,56	37,19
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.000,00	-1.479,02	14.520,98	7.100,68	6.984,16	116,52	7.420,30
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.600,00	0,00	2.600,00	2.205,00	360,00	1.845,00	395,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.500,00	5.820,00	8.320,00	2.813,82	2.594,22	219,60	5.506,18

Gestioni economiche

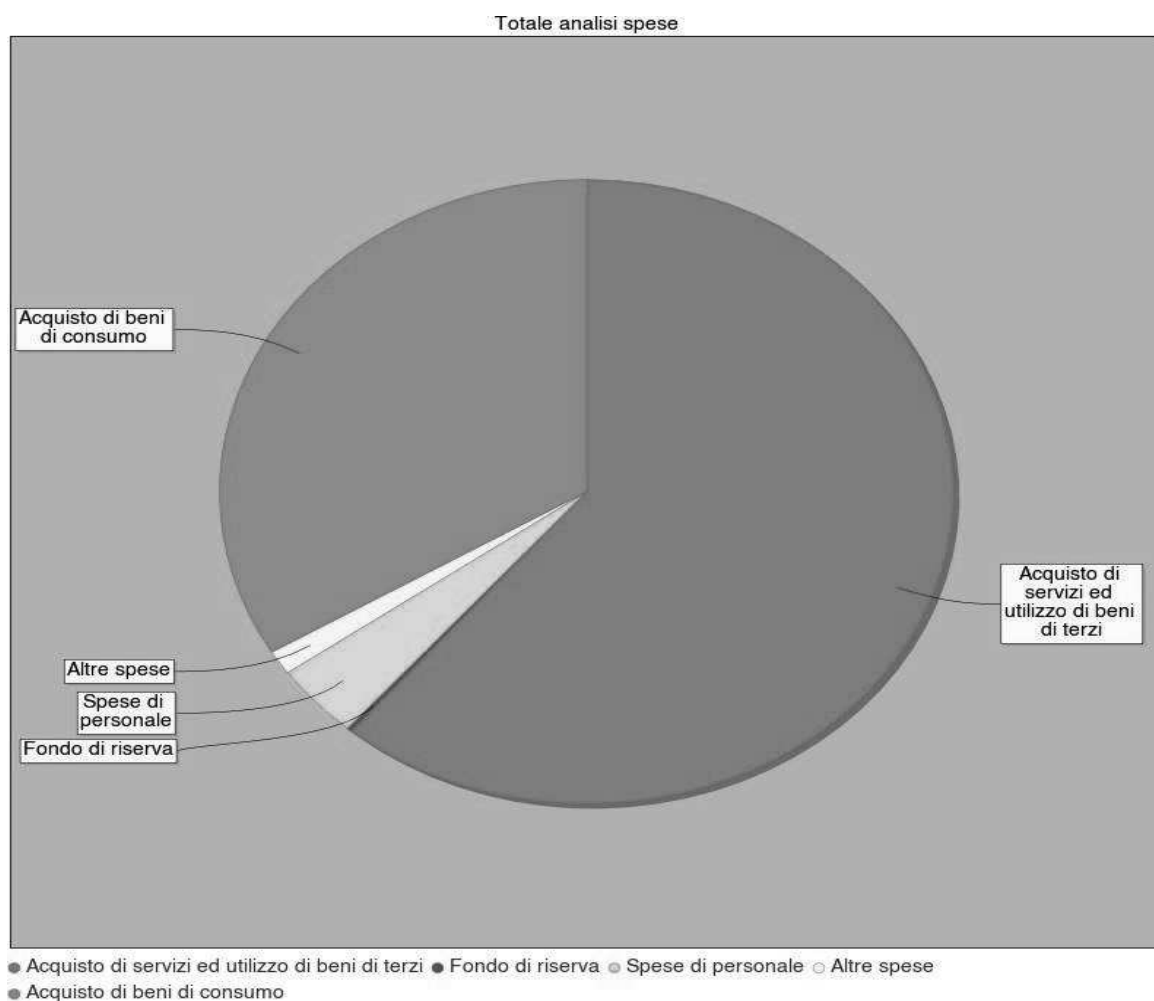
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
	98	Fondo di riserva	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		15.963,35
Acquisto di beni di consumo		34.264,71
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		71.609,23
Acquisto di beni d'investimento		21.635,00

Altre spese	1.709,33
Rimborsi e poste correttive	14,45
Fondo di riserva	150,00



Disponibilità finanziaria da programmare

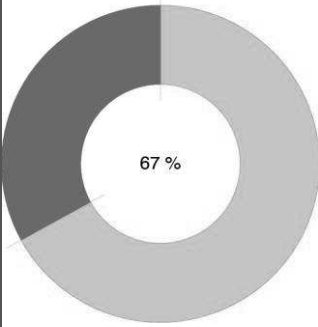
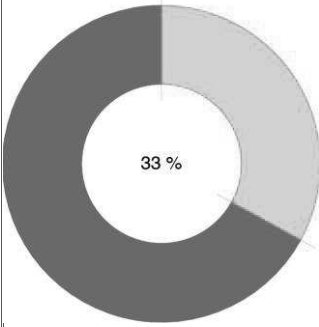
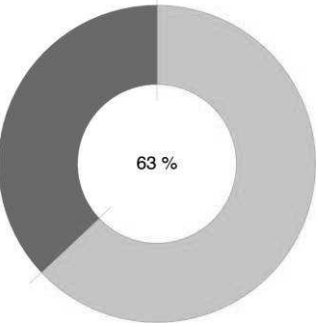
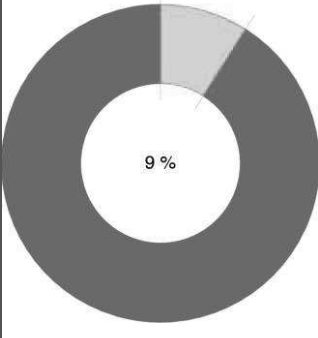
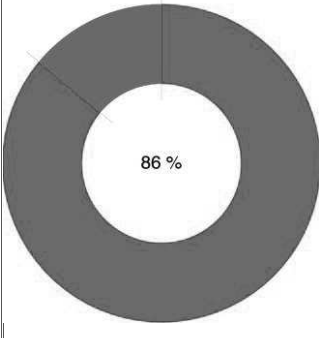
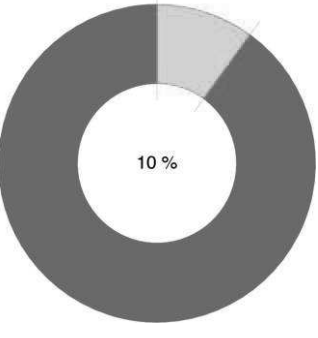
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Indici di Bilancio

Indici di bilancio per le entrate

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

PDIC859005 - A4D2ECF - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001508 - 09/03/2022 - VI.3 - U

<p>DIPENDENZA FINANZIARIA</p>  <p>67 %</p> <p>Finanziamenti dello Stato</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>33 %</p> <p>Enti + Privati + Altre entrate</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>MANCATA RISCOSSIONE</p>  <p>63 %</p> <p>Totale Accertamenti</p> <p>Previsione definitiva</p>
<p>INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</p>  <p>9 %</p> <p>Accertamenti non riscossi</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>86 %</p> <p>Riscossioni residui attivi</p> <p>Residui attivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>10 %</p> <p>Totale residui attivi a fine anno</p> <p>Totale accertamenti + Residui attivi</p>

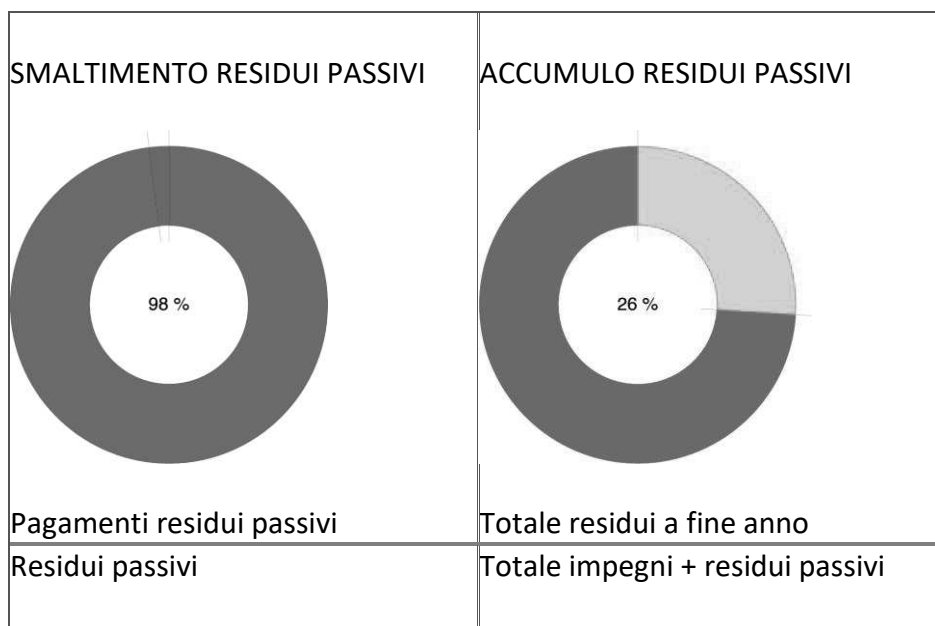
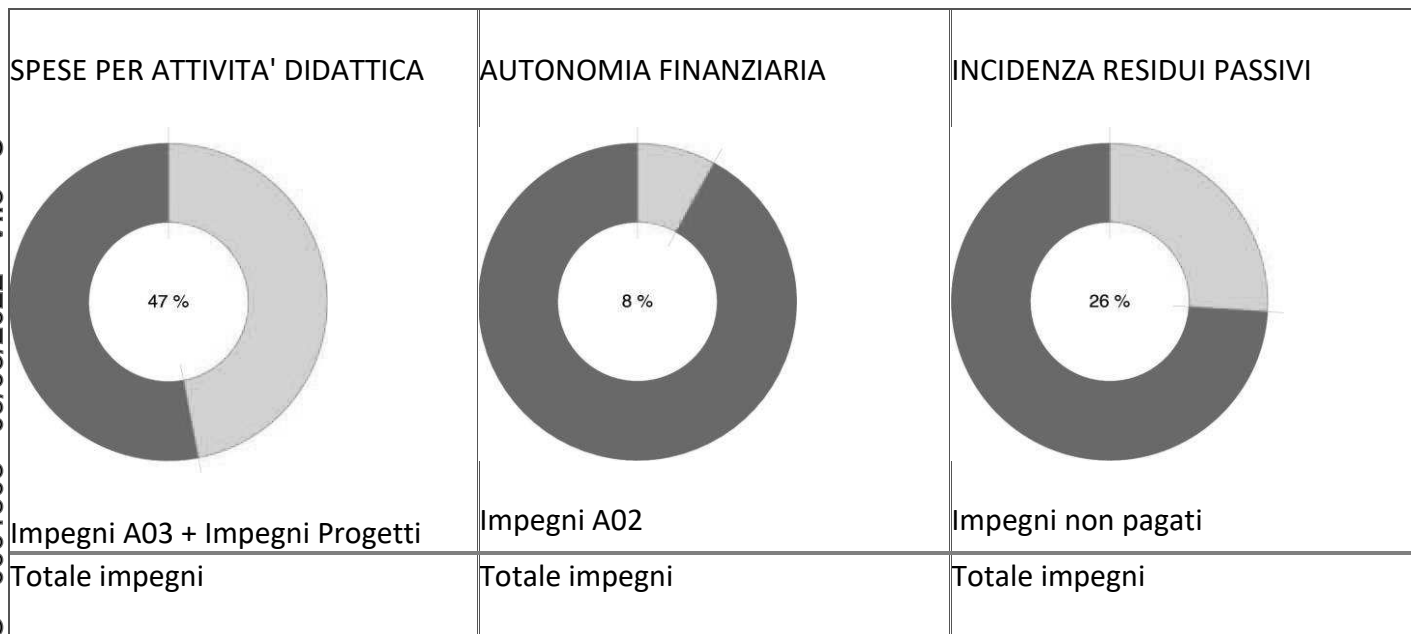
Documento firmato digitalmente da MARISA JERINO' ai sensi del Codice di Amministrazione Digitale e normativa connessa

Indici di bilancio per le spese

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

PDIC859005 - A4D2ECF - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001508 - 09/03/2022 - VI.3 - U

Documento firmato digitalmente da MARISA JERINO' ai sensi del Codice di Amministrazione Digitale e normativa connessa



San Giorgio In Bosco, 05-03-2022

Il Direttore S. G. A.
Marisa Jerinò

Il Dirigente Scolastico
Raffaella Fonte