



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 25/01/2022 con provvedimento n. 53 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2^ CIRCOLO "COMPAROZZI"

06127 PERUGIA (PG) VIA MAGNO MAGNINI C.F. 80002130542 C.M. PGEE00200L

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	564.563,44	Programmazione definitiva	564.563,44	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	410.510,20	Impegni	180.070,10	Avanzo di competenza 230.440,10
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				150.567,72
Riscossioni competenza residui (B)	248.978,66	Pagamenti competenza residui (C)	234.320,63	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				165.225,75
Somme rimaste da riscuotere (E)	215.750,80	Somme rimaste da pagare (F)	4.080,39	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 211.670,41
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	8.629,20	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	224.380,00	Totale residui passivi (L=F+H)	4.080,39	Residui Attivi - Residui Passivi 220.299,61



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	154.053,24	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	217.825,32	217.825,32	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	122.888,07	122.888,07	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	4.080,70	4.080,70	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.431,30	6.431,30	100,00 %
6. Contributi da privati	59.284,80	59.284,80	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	564.563,44	410.510,20	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		410.510,20	

L'anno finanziario 2021 è stato caratterizzato dall'entrata/accertamento di alcuni Finanziamenti dall'Unione Europea, Pon di importo rilevante, nello specifico:

- 1) PON 20480 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici per euro 59.483,62;
- 2a) PON 9707 - Apprendimento e socialità - La Ca' gioiosa per € 15.246,00;
- 2b) PON 9707 - Apprendimento e socialità - Scuola La Ca' Gioiosa per € 84.728,41;
- 3) PON 28966 - Digital Board Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione per € 58.367,29

Per un totale dei tre Pon di euro 217.825,32

Il Pon n 2 avviso 9707 è stato avviato a luglio 2021 e dovrà terminare entro il 31/08/2022.

I Pon n 1 e 3 invece dovranno completarsi entro 13/05/2022.

I finanziamenti dello stato sono relativi alle seguenti risorse:

- 1) Risorse ex art 31 comma 1 lettera A D.L. 41/2021 per € 14.549,27 interamente impiegato/pagato nell'anno 2021;
- 2) Risorse ex art 31 comma 1 lettera A D.L. 41/2021 lettera B per assistenza psicologica per € 2.078, interamente impegnate/pagate nel 2021;
- 3) Risorse ex art 31 comma 6 lettera A D.L. 41/2021 Progetto in materie scientifiche per € 11.369,39 interamente impegnate/pagate nel 2021;
- 3) Risorse ex art 58 comma 4 D.L. 73/2021 per € 39.292,79 da poter impegnare entro 31/08/2022;
- 4) Risorse ex art 1 comma 389 L. 160/2019 per abbonamenti e riviste per € 197,55;



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2^ CIRCOLO "COMPAROZZI"

06127 PERUGIA (PG) VIA MAGNO MAGNINI C.F. 80002130542 C.M. PGEE00200L

5) Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso Prot. DGEFID n.10812 del 13/05/2021 - PNSD per € 8.000;



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2^ CIRCOLO "COMPAROZZI"

06127 PERUGIA (PG) VIA MAGNO MAGNINI C.F. 80002130542 C.M. PGEE00200L

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	154.053,24	0,00	154.053,24
	2	Vincolato	154.053,24	0,00	154.053,24

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	217.825,32	217.825,32	25.418,52	192.406,80	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	99.974,41	99.974,41	25.418,52	74.555,89	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	117.850,91	117.850,91	0,00	117.850,91	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	16.636,66	122.888,07	122.888,07	122.888,07	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.636,66	31.516,03	31.516,03	31.516,03	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	475,57	475,57	475,57	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	90.896,47	90.896,47	90.896,47	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	4.080,70	4.080,70	4.080,70	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	4.080,70	4.080,70	4.080,70	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	6.431,30	6.431,30	6.431,30	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	6.431,30	6.431,30	6.431,30	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2^ CIRCOLO "COMPAROZZI"

06127 PERUGIA (PG) VIA MAGNO MAGNINI C.F. 80002130542 C.M. PGEE00200L

o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	0,00	59.284,80	59.284,80	35.940,80	23.344,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.746,00	2.746,00	2.746,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.085,00	5.085,00	5.085,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	3.775,75	3.775,75	3.775,75	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	1.375,15	1.375,15	1.375,15	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	22.758,90	22.758,90	22.758,90	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	23.344,00	23.344,00	0,00	23.344,00	0,00

12 - Altre entrate

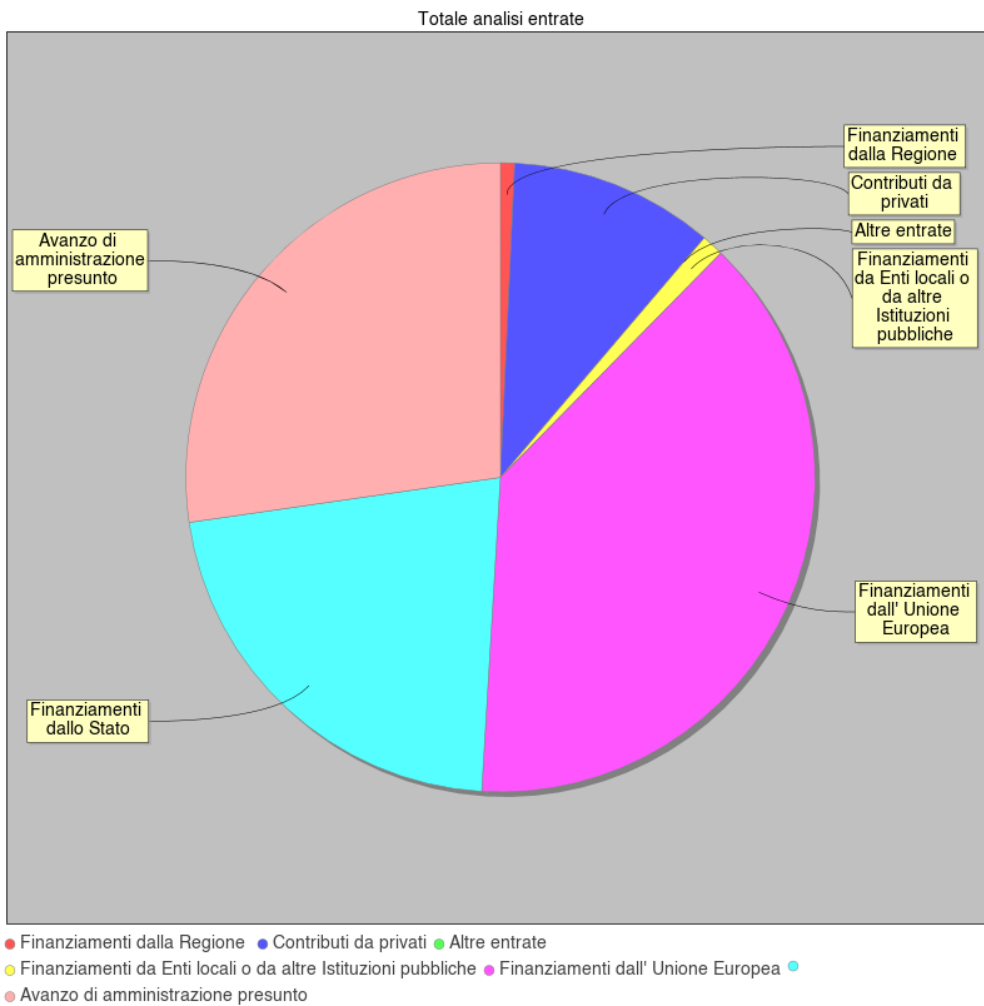
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	154.053,24
Finanziamenti dall' Unione Europea	217.825,32
Finanziamenti dallo Stato	122.888,07
Finanziamenti dalla Regione	4.080,70
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.431,30
Contributi da privati	59.284,80
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2^ CIRCOLO "COMPAROZZI"

06127 PERUGIA (PG) VIA MAGNO MAGNINI C.F. 80002130542 C.M. PGEE00200L





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	259.698,35	98.081,57	37,77 %
P. Progetti	304.365,09	81.988,53	26,94 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	564.563,44	180.070,10	
Avanzo di competenza		230.440,10	
Totale a pareggio		410.510,20	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2^ CIRCOLO "COMPAROZZI"

06127 PERUGIA (PG) VIA MAGNO MAGNINI C.F. 80002130542 C.M. PGEE00200L

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	85.782,60	173.915,75	259.698,35	98.081,57	94.001,18	4.080,39	161.616,78
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.420,26	53.842,06	58.262,32	16.766,96	16.766,96	0,00	41.495,36
	2	Funzionamento amministrativo	25.488,33	15.912,70	41.401,03	30.506,99	26.566,90	3.940,09	10.894,04
	3	Didattica	51.340,47	104.160,99	155.501,46	50.807,62	50.667,32	140,30	104.693,84
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.533,54	0,00	4.533,54	0,00	0,00	0,00	4.533,54

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	84.407,30	219.957,79	304.365,09	81.988,53	81.988,53	0,00	222.376,56
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.585,75	70.853,01	78.438,76	11.369,39	11.369,39	0,00	67.069,37
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	63.847,82	139.783,28	203.631,10	60.983,14	60.983,14	0,00	142.647,96
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	11,50	6.170,00	6.181,50	4.675,00	4.675,00	0,00	1.506,50
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.962,23	3.151,50	16.113,73	4.961,00	4.961,00	0,00	11.152,73

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

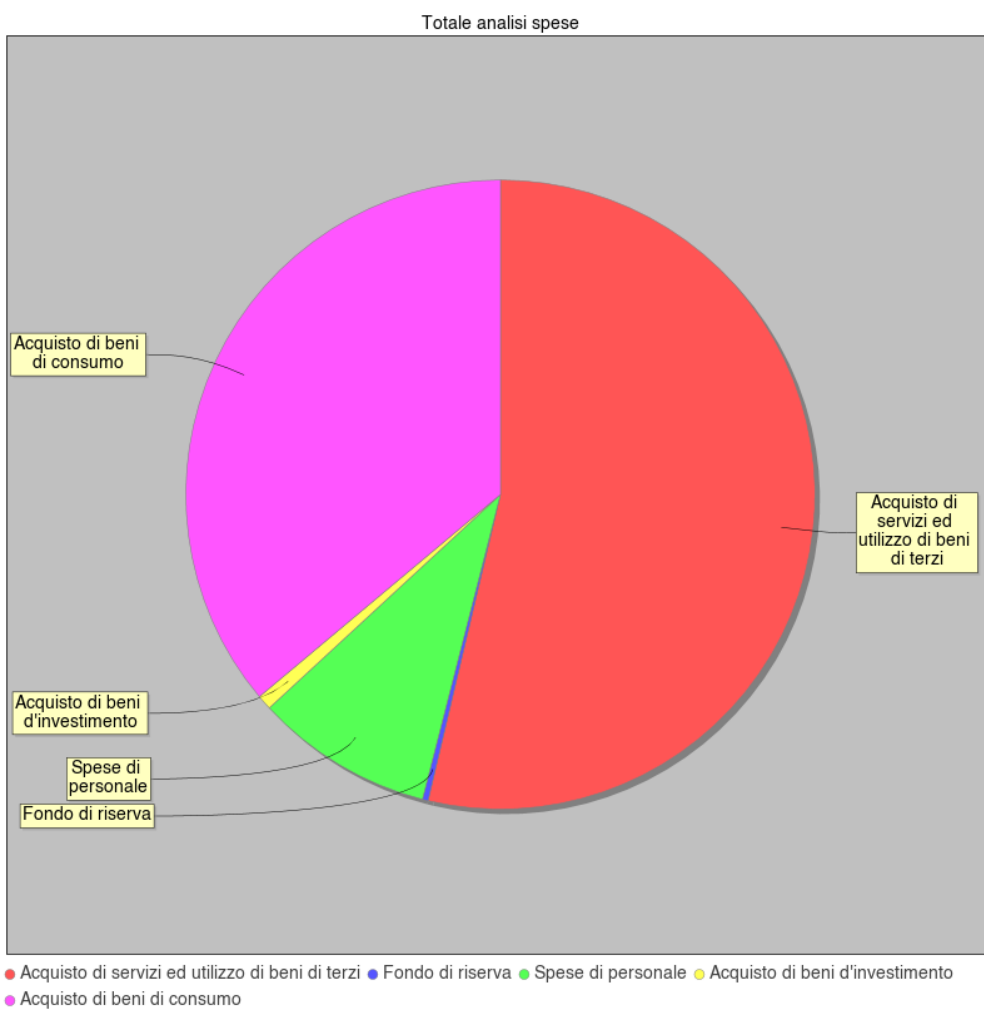
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	38.951,97
Acquisto di beni di consumo	156.840,44
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	266.399,64
Acquisto di beni d'investimento	101.871,39
Fondo di riserva	500,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. 2^ CIRCOLO "COMPAROZZI"

06127 PERUGIA (PG) VIA MAGNO MAGNINI C.F. 80002130542 C.M. PGEE00200L





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: UMBRIA
EE D.D. 2^ CIRCOLO "COMPAROZZI"

06127 PERUGIA (PG) VIA MAGNO MAGNINI C.F. 80002130542 C.M. PGEE00200L



5. Conclusioni

PERUGIA, **30-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Francesca Bernicchia

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giovanni Jacopo Tofanetti