



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 07/01/2021 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	607.542,01	Programmazione definitiva	605.242,37	<i>Disp. fin. da programmare</i> 2.299,64
Accertamenti	396.464,44	Impegni	251.652,03	<i>Avanzo di competenza</i> 144.812,41
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				157.306,32
Riscossioni competenza residui (B)	230.975,31	Pagamenti competenza residui (C)	197.277,95	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				191.003,68
Somme rimaste da riscuotere (E)	193.997,13	Somme rimaste da pagare (F)	57.038,60	<i>Accertamenti non riscossi -</i> <i>Impegni non pagati (nell'anno)</i> 136.958,53
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	15.813,52	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.649,44	
Totale residui attivi (I=E+G)	209.810,65	Totale residui passivi (L=F+H)	58.688,04	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 151.122,61

COME RISULTA DAL MODELLO J AL 31/12/2021



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	211.077,57	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	127.013,63	127.013,63	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	108.562,51	108.562,51	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	105.496,00	105.496,00	100,00 %
6. Contributi da privati	55.042,00	55.042,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	57,50	57,50	100,00 %
12. Altre entrate	292,80	292,80	100,00 %
Totale Entrate	607.542,01	396.464,44	
Disavanzo di competenza		0,00	
		396.464,44	

COME RISULTA DAL MODELLO H AL 31/12/2021 ENTRATE



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. "BARILLI" MONTECHIARUGOLO
43022 MONTECHIARUGOLO (PR) VIA PARMA, 68 C.F. 80011390343 C.M. PRIC80600V

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	209.757,66	1.319,91	211.077,57
	2	Vincolato	102.139,04	1.319,91	103.458,95
	1	Non vincolato	107.618,62	0,00	107.618,62

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	127.013,63	127.013,63	0,00	127.013,63	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	127.013,63	127.013,63	0,00	127.013,63	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	15.049,99	108.562,51	108.562,51	108.562,51	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.049,99	28.414,63	28.414,63	28.414,63	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	80.147,88	80.147,88	80.147,88	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	38.800,00	105.496,00	105.496,00	39.200,50	66.295,50	0,00
	2	Provincia vincolati	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	32.000,00	66.000,00	66.000,00	32.000,00	34.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.400,00	34.096,00	34.096,00	1.800,50	32.295,50	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	25.750,00	55.042,00	55.042,00	54.354,00	688,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	15.000,00	22.466,70	22.466,70	22.466,70	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.750,00	11.525,60	11.525,60	11.525,60	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	7.335,00	7.335,00	7.335,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. "BARILLI" MONTECHIARUGOLO
43022 MONTECHIARUGOLO (PR) VIA PARMA, 68 C.F. 80011390343 C.M. PRIC80600V

	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	13.714,70	13.714,70	13.026,70	688,00	0,00

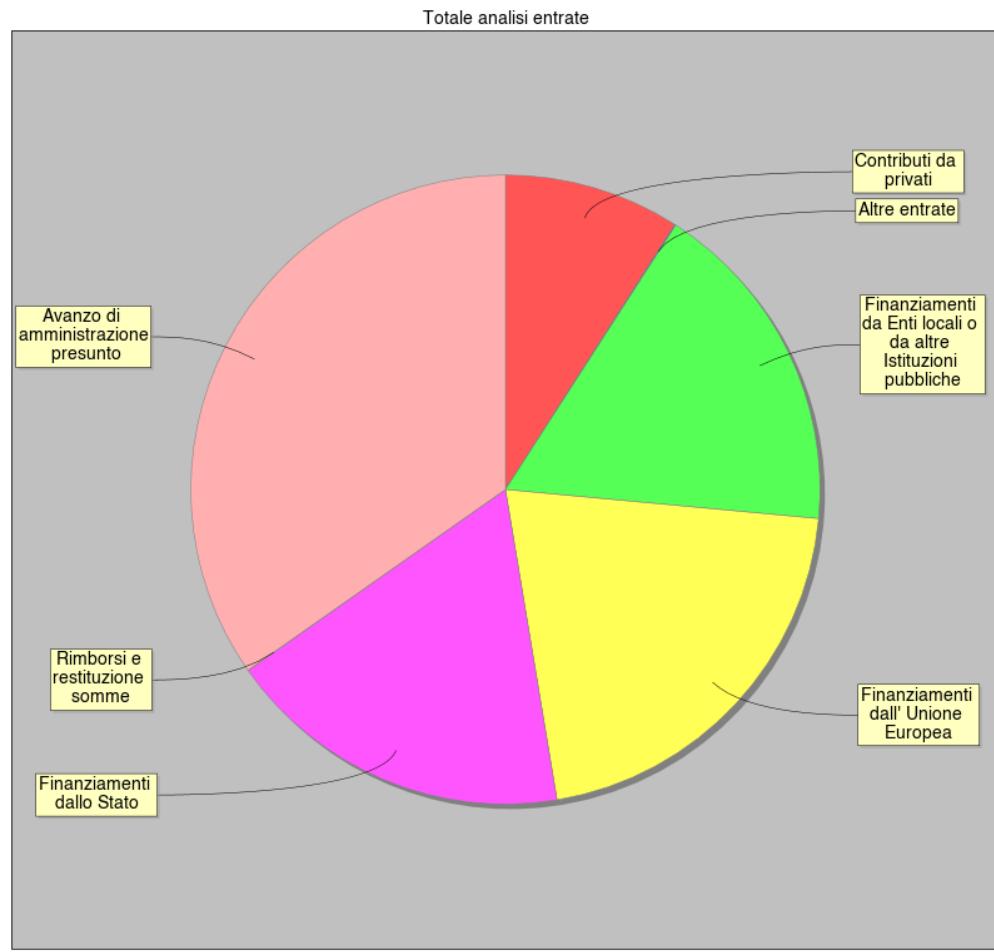
8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	57,50	57,50	57,50	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	57,50	57,50	57,50	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	292,80	292,80	292,80	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,10	0,10	0,10	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	292,70	292,70	292,70	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	211.077,57
Finanziamenti dall' Unione Europea	127.013,63
Finanziamenti dallo Stato	108.562,51
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	105.496,00
Contributi da privati	55.042,00
Rimborsi e restituzione somme	57,50
Altre entrate	292,80



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
● Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



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	518.488,73	226.845,37	43,75 %
P. Progetti	85.993,64	24.806,66	28,85 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	760,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	605.242,37	251.652,03	
Avanzo di competenza		144.812,41	
		Totale a pareggio	396.464,44

COME RISULTA DAL MODELLO H AL 31/12/2021 SPESE



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. "BARILLI" MONTECHIARUGOLO
43022 MONTECHIARUGOLO (PR) VIA PARMA, 68 C.F. 80011390343 C.M. PRIC80600V

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	202.004,68	316.484,05	518.488,73	226.845,37	188.107,68	38.737,69	291.643,36
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	33.719,78	69.809,49	103.529,27	79.528,17	69.729,93	9.798,24	24.001,10
	2	Funzionamento amministrativo	3.000,00	0,00	3.000,00	827,62	827,62	0,00	2.172,38
	3	Didattica	158.553,21	244.903,57	403.456,78	146.489,58	117.550,13	28.939,45	256.967,20
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.000,00	1.433,14	7.433,14	0,00	0,00	0,00	7.433,14
	6	Attività di orientamento	731,69	337,85	1.069,54	0,00	0,00	0,00	1.069,54

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	51.058,82	34.934,82	85.993,64	24.806,66	6.505,75	18.300,91	61.186,98
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	19.286,30	19.286,30	19.286,30	2.320,00	16.966,30	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	3.058,82	0,00	3.058,82	3.035,96	3.035,96	0,00	22,86
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	48.000,00	15.648,52	63.648,52	2.484,40	1.149,79	1.334,61	61.164,12

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

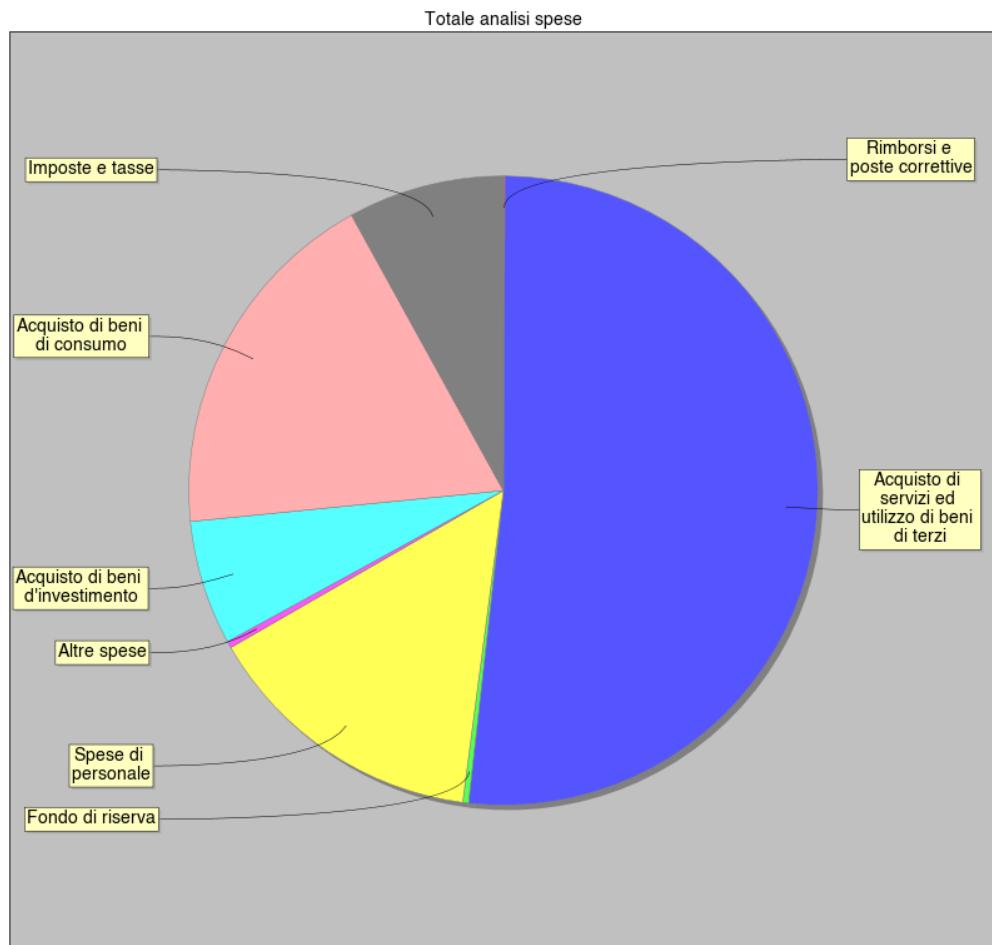
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	760,00	0,00	760,00	0,00	0,00	0,00	760,00
	98	Fondo di riserva	760,00	0,00	760,00	0,00	0,00	0,00	760,00

NON SONO STATE PRELEVATE SOMME DAL FONDO DI RISERVA

SPESE				IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale				63.147,79			
Acquisto di beni di consumo				94.761,82			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				268.357,04			



Acquisto di beni d'investimento	146.524,99
Altre spese	919,35
Imposte e tasse	30.571,38
Rimborsi e poste correttive	200,00
Fondo di riserva	760,00





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

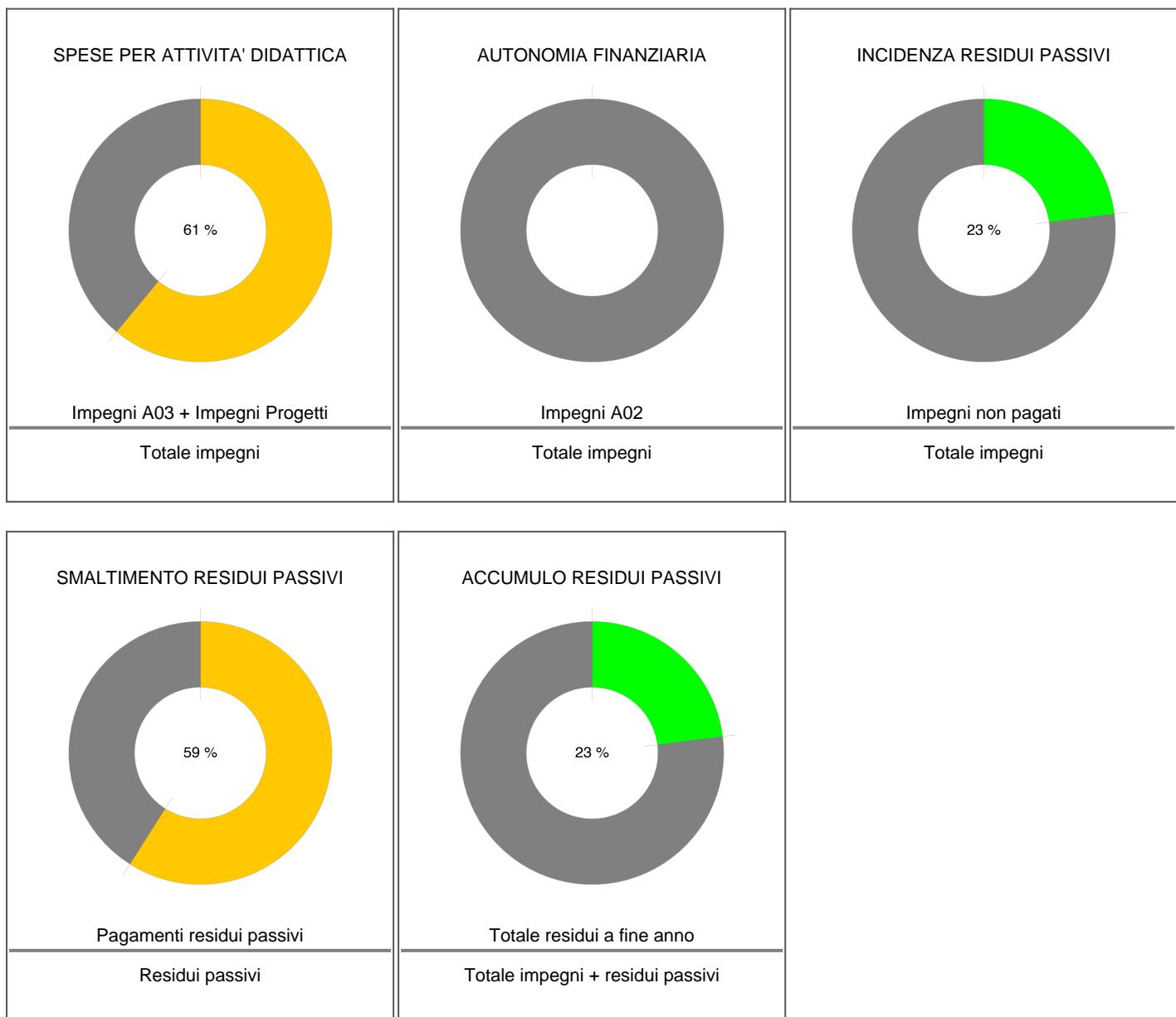
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. "BARILLI" MONTECHIARUGOLO**
43022 MONTECHIARUGOLO (PR) VIA PARMA, 68 C.F. 80011390343 C.M. PRIC80600V



5. Conclusioni

SI E' PROCEDUTO ALL'IMPEGNO DI TUTTI GLI ORDINI FATTI E ALL'ACCERTAMENTO DI TUTTE LE SOMME DI CUI SI SONO AVUTE COMUNICAZIONE ENTRO IL 31/12/2021.

MONTECHIARUGOLO, 31-
03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA ANGELA MARRUSO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA MARIANNA RUSCIANO