



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 10/12/2020 con provvedimento n. 31 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	328.162,96	Programmazione definitiva	323.445,43	Disp. fin. da programmare 4.717,53
Accertamenti	203.588,70	Impegni	61.604,85	Avanzo di competenza 141.983,85
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				75.867,68
Riscossioni competenza residui (B)	93.182,69	Pagamenti competenza residui (C)	66.124,26	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				102.926,11
Somme rimaste da riscuotere (E)	139.175,89	Somme rimaste da pagare (F)	2.590,61	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 136.585,28
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	2.922,61	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.158,99	
Totale residui attivi (I=E+G)	142.098,50	Totale residui passivi (L=F+H)	3.749,60	Residui Attivi - Residui Passivi 138.348,90

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E



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	124.574,26	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	130.807,17	130.807,17	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	69.760,43	69.760,43	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	500,00	500,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	731,60	731,60	100,00 %
6. Contributi da privati	1.789,50	1.789,50	100,00 %
Totale Entrate	328.162,96	203.588,70	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		203.588,70	

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

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	123.051,70	1.522,56	124.574,26
	2	Vincolato	73.472,99	8.806,58	82.279,57
	1	Non vincolato	49.578,71	-7.284,02	42.294,69

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	130.807,17	130.807,17	0,00	130.807,17	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	59.091,30	59.091,30	0,00	59.091,30	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	71.715,87	71.715,87	0,00	71.715,87	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	6.902,67	69.760,43	69.760,43	61.760,43	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	6.902,67	12.516,44	12.516,44	12.516,44	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	57.243,99	57.243,99	49.243,99	8.000,00	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	500,00	500,00	131,28	368,72	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	500,00	500,00	131,28	368,72	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	731,60	731,60	731,60	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	731,60	731,60	731,60	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

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

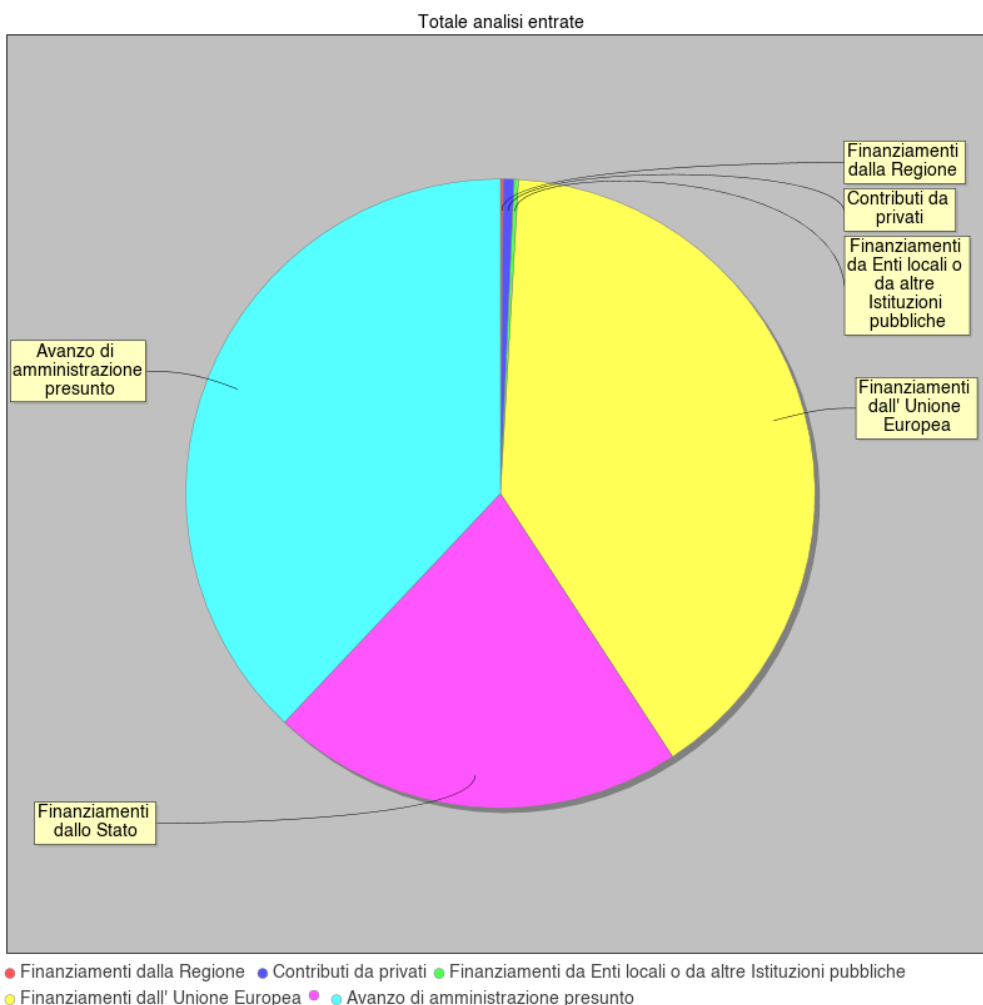


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	0,00	1.789,50	1.789,50	1.789,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	1.433,50	1.433,50	1.433,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	256,50	256,50	256,50	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	99,50	99,50	99,50	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	124.574,26
Finanziamenti dall' Unione Europea	130.807,17
Finanziamenti dallo Stato	69.760,43
Finanziamenti dalla Regione	500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	731,60
Contributi da privati	1.789,50





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	180.104,41	37.493,73	20,82 %
P. Progetti	142.995,89	24.111,12	16,86 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	345,13	0,00	0,00 %
Totale Spese	323.445,43	61.604,85	
Avanzo di competenza		141.983,85	
Totale a pareggio		203.588,70	

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

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	56.136,25	123.968,16	180.104,41	37.493,73	35.903,12	1.590,61	142.610,68
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.000,00	24.375,39	32.375,39	13.473,65	11.883,04	1.590,61	18.901,74
	2	Funzionamento amministrativo	39.614,72	-2.023,19	37.591,53	13.684,26	13.684,26	0,00	23.907,27
	3	Didattica	7.842,02	101.615,96	109.457,98	10.335,82	10.335,82	0,00	99.122,16
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	679,51	0,00	679,51	0,00	0,00	0,00	679,51

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	73.472,99	69.522,90	142.995,89	24.111,12	23.111,12	1.000,00	118.884,77
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	71.565,99	59.591,30	131.157,29	21.204,20	21.204,20	0,00	109.953,09
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.907,00	9.931,60	11.838,60	2.906,92	1.906,92	1.000,00	8.931,68

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	345,13	0,00	345,13	0,00	0,00	0,00	345,13
	98	Fondo di riserva	345,13	0,00	345,13	0,00	0,00	0,00	345,13

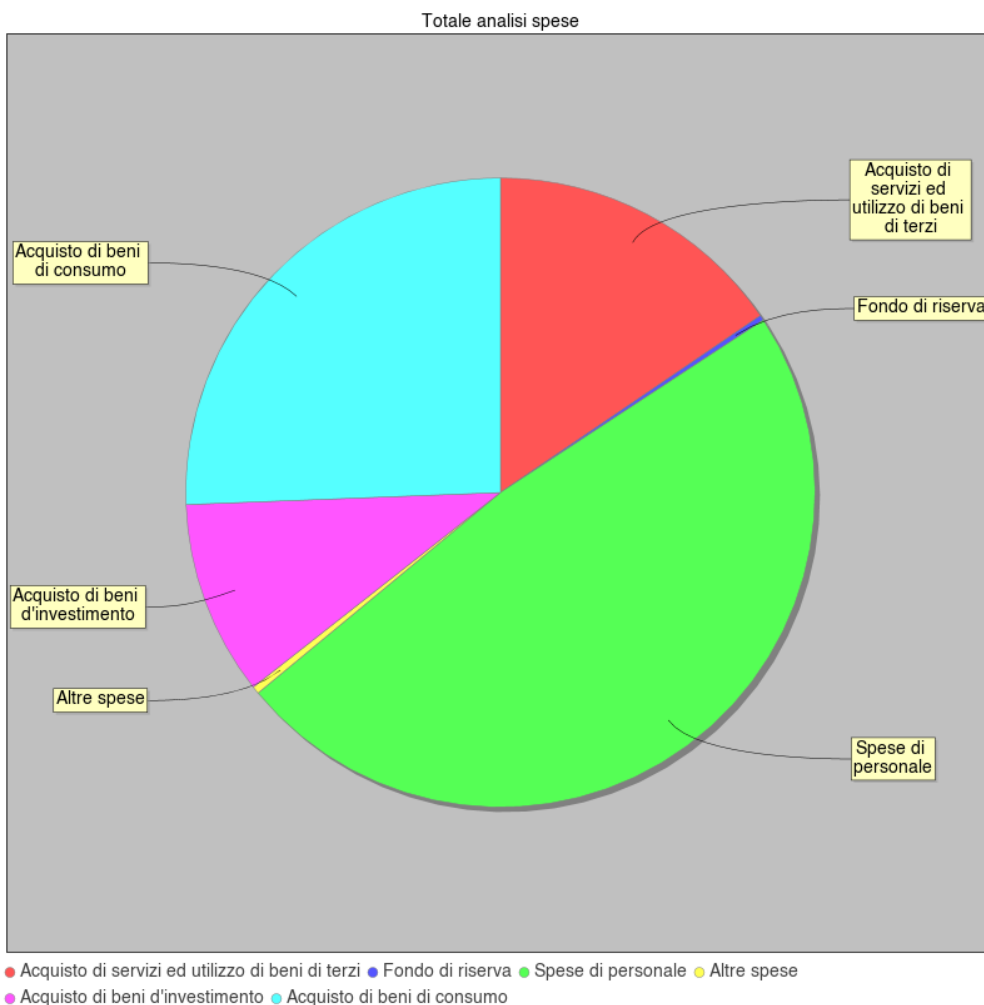
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	103.549,06
Acquisto di beni di consumo	62.140,77
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	42.538,07
Acquisto di beni d'investimento	103.008,03
Altre spese	500,00
Imposte e tasse	11.364,37
Fondo di riserva	345,13



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E





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.

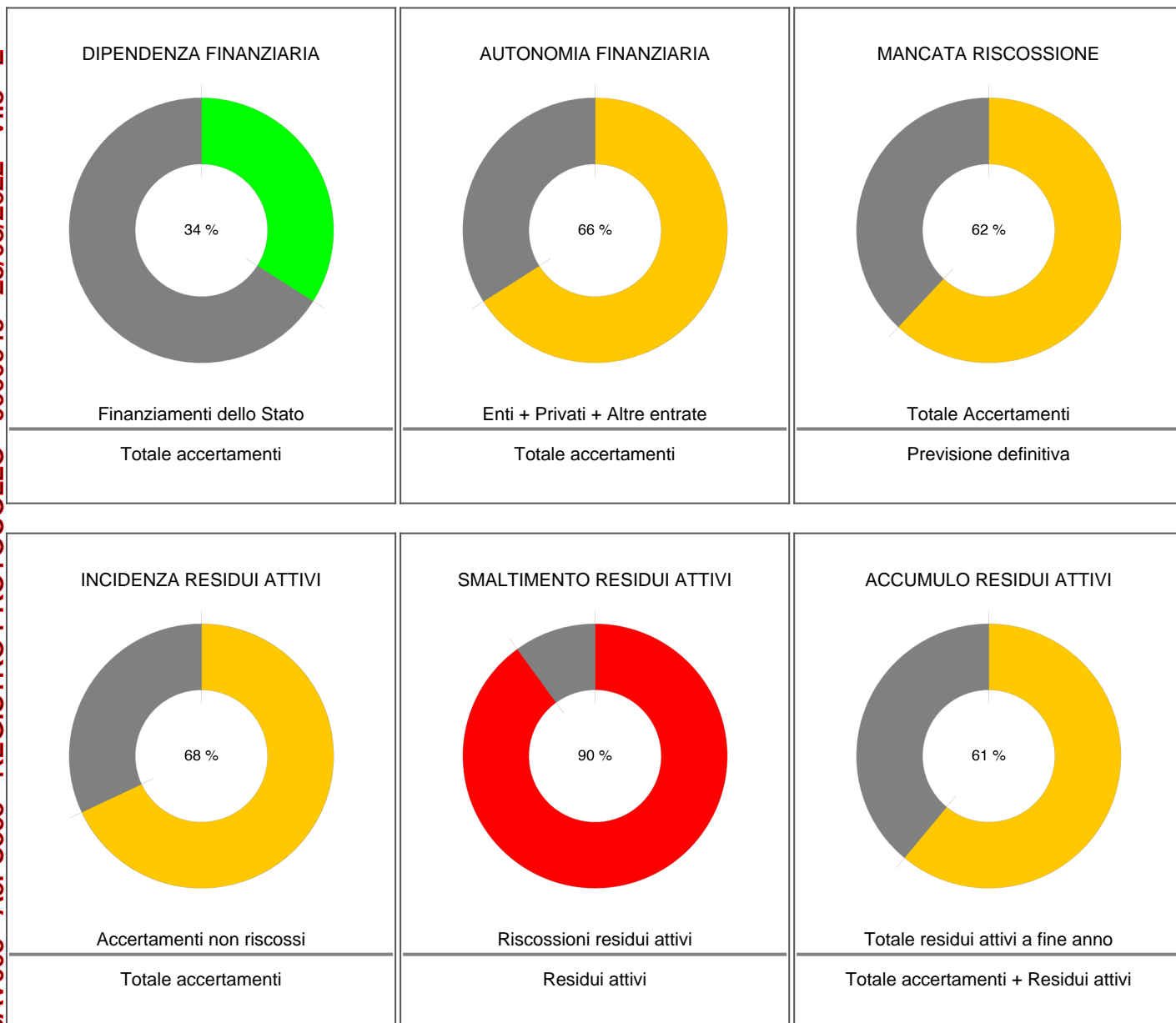
SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

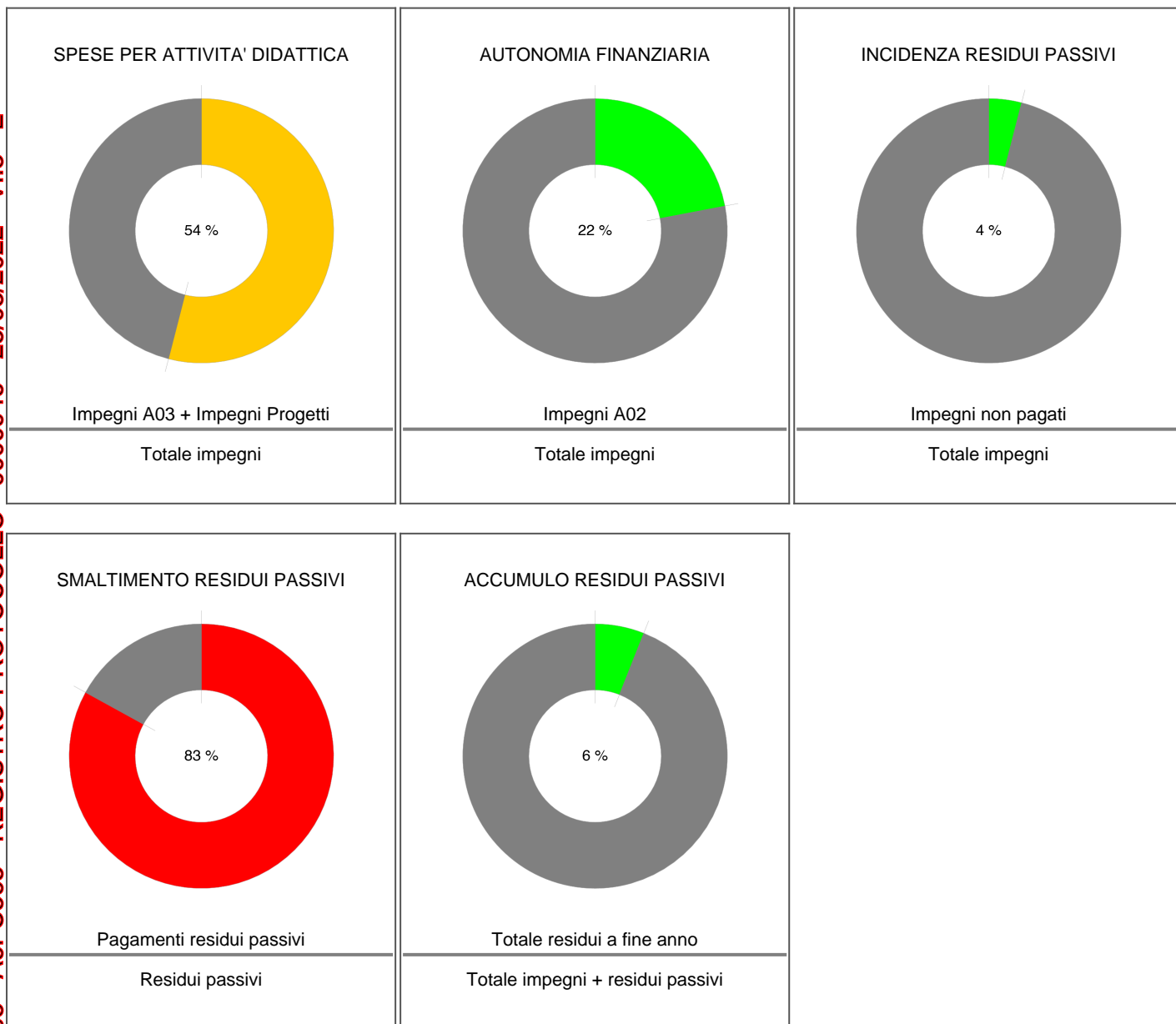


SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E



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 IST. COMPR. FUTANI**

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E



5. Conclusioni

FUTANI, 25-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Laurito

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Luca Mattiocco

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000946 - 25/03/2022 - VI.3 - E