



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 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 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 29/01/2021 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	488.035,92	Programmazione definitiva	488.035,92	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	342.089,63	Impegni	144.523,89	<i>Avanzo di competenza</i> 197.565,74
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				142.113,71
Riscossioni competenza residui (B)	181.180,53	Pagamenti competenza residui (C)	145.472,69	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				177.821,55
Somme rimaste da riscuotere (E)	165.637,61	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 165.637,61
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.552,95	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.500,09	
Totale residui attivi (I=E+G)	167.190,56	Totale residui passivi (L=F+H)	1.500,09	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 165.690,47

dal riepilogo dei dati contabili si evidenzia un avanzo competenza di euro 197.565,74; residui attivi 167.190,56 e residui passivi per 1.500,09 di conseguenza la differenza di residui attivi e residui passivi e di euro 165.690,47



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	145.946,29	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	165.637,61	165.637,61	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	124.528,78	124.528,78	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	33.507,73	33.507,73	100,00 %
6. Contributi da privati	18.172,00	18.172,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	243,51	243,51	100,00 %
Totale Entrate	488.035,92	342.089,63	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		342.089,63	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IC INSIEME

53024 MONTALCINO (SI) VIA LAPINI N. 2 C.F. 80007740527 C.M. SIIC81100G

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	145.946,29	0,00	145.946,29
	2	Vincolato	65.403,36	0,00	65.403,36
	1	Non vincolato	80.542,93	0,00	80.542,93

l'avanzo di amministrazione 145.946,29 è formato dal fondo cassa al 01/01/2021 pari a 142.113,71 + 6.281,47 residuo attivo - 2.448,89

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	165.637,61	165.637,61	0,00	165.637,61	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	99.974,40	99.974,40	0,00	99.974,40	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	65.663,21	65.663,21	0,00	65.663,21	0,00

la previsione iniziale si discosta dalla previsione finale per euro 165.637,61 dovuta ad entrate non previste aggregato 2 di cui 15.246,00 nell'aggregato 2.1 PROGETTO 10.1.1A-FDRPOC-TO2021-71 STIAMO INSIEME e 84.728,40 10.2.2A PROGETTO 10.1.1A-FDRPOC-TO2021-69. nell'aggregato 2.2 65.663,21 PER IL PON DIGITAL BOARD 13.1.2A FESR PON-TO-2021-312

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	19.121,29	124.528,78	124.528,78	124.528,78	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.121,29	38.310,80	38.310,80	38.310,80	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	635,71	635,71	635,71	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	85.582,27	85.582,27	85.582,27	0,00	0,00

Nell'aggregato 3 c'è stata una variazione di 105.407,49 portando la consistenza a 124.528,78

nell'aggregato 3.1 c'è stata una variazione totale di 19.189,51 portando la consistenza ad euro 38.310,80 così suddivisa: 30.887,99 su aggregato 3.1.1 (fondo funzionamento scolastico); 7069,88 su aggregato 3.1.3 (fondo per il personale dei conti); 352,93 su aggregato 3.1.5 (fondo per l'orientamento). nell'aggregato 3.5 c'è stata una variazione di 635,71 (altri finanziamenti non vincolati dallo Stato). nell'aggregato 3.6 c'è stata una variazione totale di 85.582,27 di cui 1.801,99 nell'aggregato 3.6.3 (formazione); e 1000,00 nell'aggregato 3.6.4 (risorse finalizzate ad acquisto di materiale e servizi); 16844,96 nell'aggregato 3.6.5 (risorse ex art 31 c 1 D.L. 41/2021); 20.545,82 nell'aggregato 3.6.6 (risorse ex art 31 c 6 D.L. 41/2021); 1000,00 nell'aggregato 3.6.7 (personale animatore digitale); 4423,98 nell'aggregato 3.6.9 (esami in sicurezza) e 39965,52 nell'aggregato 3.6.10 (risorse ex art 58 c 4 D.L. 73/2021).



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IC INSIEME

53024 MONTALCINO (SI) VIA LAPINI N. 2 C.F. 80007740527 C.M. SIIC81100G

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	800,00	33.507,73	33.507,73	33.507,73	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	27.522,74	27.522,74	27.522,74	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	800,00	5.484,99	5.484,99	5.484,99	0,00	0,00

la variazione totale dell'aggregato 5 è di 32.707,73 portando la consistenza a 33.507,73 così divisi aggregato 5.4 comune vincolati 18622,44 aggregato 5.4.1 (comune vincolati per progetti scolastici); 8900,00 aggregato 5.4.2 (comune vincolati per funzionamento scolastico); 500,00 su 5.5 (altre istituzioni non vincolati); 5484,99 su 5.6 (altre istituzioni vincolate) 5.6.2 3.885,00; e 1589,99 su 5.6.3.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	244,00	18.172,00	18.172,00	18.172,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.397,00	3.397,00	3.397,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	244,00	2.717,00	2.717,00	2.717,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	11.558,00	11.558,00	11.558,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

la variazione aggregato 6 contributi da privati ha un totale di euro 17.928,00 portando la consistenza a 18172,00, euro 3397,00 nell'aggregato 6.1; euro 2717,00 nell'aggregato 6.2; euro 11558,00 nell'aggregato 6.10; euro 500,00 nell'aggregato 6.11;

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	243,51	243,51	243,51	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	243,51	243,51	243,51	0,00	0,00

la variazione totale dell'aggregato 8 è di euro 243,51 presente interamente nell'aggregato 8.5.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	145.946,29
Finanziamenti dall'Unione Europea	165.637,61
Finanziamenti dallo Stato	124.528,78
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	33.507,73

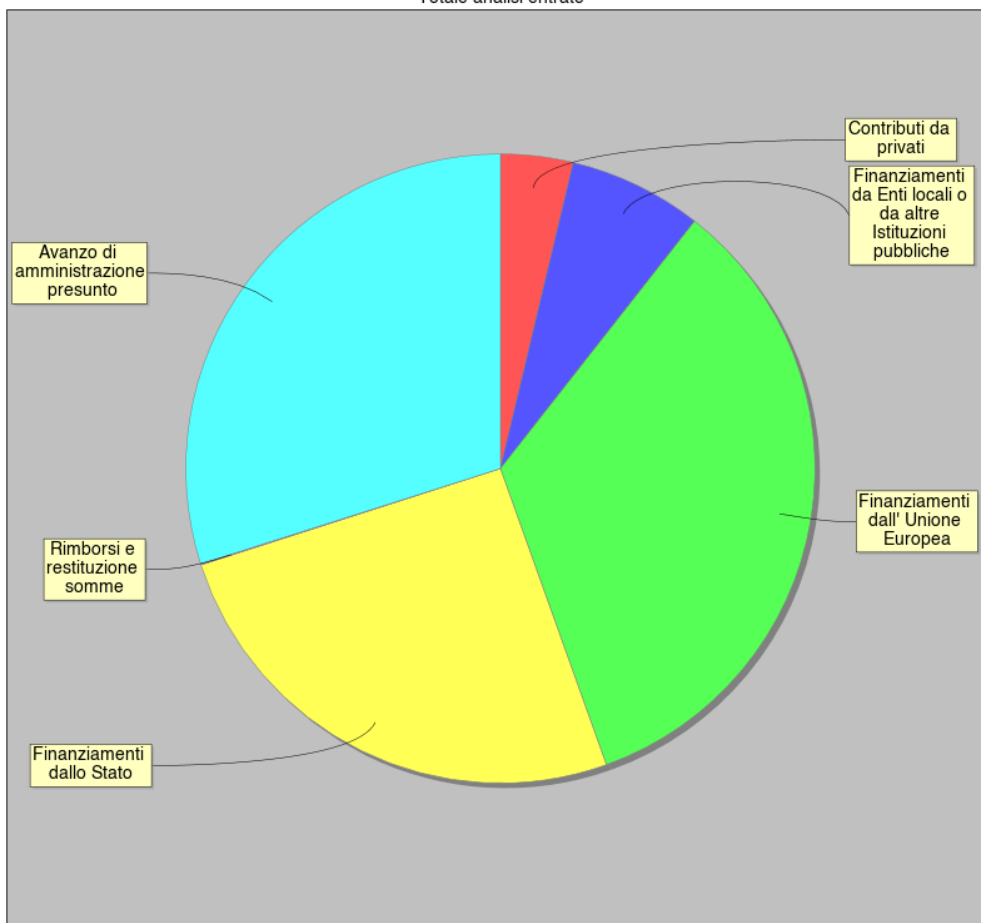


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IC INSIEME

53024 MONTALCINO (SI) VIA LAPINI N. 2 C.F. 80007740527 C.M. SIIC81100G

Contributi da privati	18.172,00
Rimborsi e restituzione somme	243,51

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- 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	270.342,49	85.795,49	31,74 %
P. Progetti	217.493,43	58.728,40	27,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	488.035,92	144.523,89	
Avanzo di competenza		197.565,74	
Totale a pareggio		342.089,63	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IC INSIEME

53024 MONTALCINO (SI) VIA LAPINI N. 2 C.F. 80007740527 C.M. SIIC81100G

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	106.676,60	163.665,89	270.342,49	85.795,49	85.795,49	0,00	184.547,00
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.137,10	74.870,12	92.007,22	39.401,63	39.401,63	0,00	52.605,59
	2	Funzionamento amministrativo	32.276,16	13.804,63	46.080,79	22.612,24	22.612,24	0,00	23.468,55
	3	Didattica	53.687,82	74.638,21	128.326,03	23.619,62	23.619,62	0,00	104.706,41
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.501,57	0,00	2.501,57	162,00	162,00	0,00	2.339,57
	6	Attività di orientamento	1.073,95	352,93	1.426,88	0,00	0,00	0,00	1.426,88

LE ATTIVITA' AMMINISTRATIVO - DIDATTICHE HANNO AVUTO UNA VARIAZIONE DI EURO 163.665,89 ARRIVANDO AD UNA PREVISIONE DEFINITIVA DI 270.342,49 CON UN IMPEGNO DI SPESA PARI A 85.795,49 INTERAMENTE PAGATO

A1 PREVISIONE DEFINITIVA 92.007,22 SOMME IMPEGNATE 39.401,63 INTERAMENTE PAGATE

A2 PREVISIONE DEFINITIVA 46.080,79 SOMME IMPEGNATE 22.612,24 INTERAMENTE PAGATE

A3 PREVISIONE DEFINITIVA 128.326,03 SOMME IMPEGNATE 23.619,62 INTERAMENTE PAGATE

A5 PREVISIONE DEFINITIVA 2.501,57 SOMME IMPEGNATE 162,00 INTERAMENTE PAGATE

A6 PREVISIONE DEFINITIVA 1.426,88 SOMME IMPEGNATE 0 INTERAMENTE PAGATE

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	59.234,98	158.258,45	217.493,43	58.728,40	58.728,40	0,00	158.765,03
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	800,00	21.538,12	22.338,12	22.338,12	22.338,12	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	45.619,28	131.394,14	177.013,42	28.520,96	28.520,96	0,00	148.492,46
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	244,00	2.473,00	2.717,00	2.717,00	2.717,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.571,70	2.853,19	15.424,89	5.152,32	5.152,32	0,00	10.272,57

I PROGETTI HANNO AVUTO UNA VARIAZIONE DI 158.258,45 ARRIVANDO AD UNA PREVISIONE DEFINITIVA DI 217.493,43 CON UN IMPEGNO DI SPESA DI 58.728,40 INTERAMENTE PAGATO

P1 PREVISIONE DEFINITIVA 22.338,12 IMPEGNATO 22.338,12 PAGATO 22.338,12

P2 PREVISIONE DEFINITIVA 177.013,42 IMPEGNATO 28.520,96 PAGATO 28.520,96

P3 PREVISIONE DEFINITIVA 2.717,00 IMPEGNATO 2.717,00 PAGATO 2.717,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IC INSIEME

53024 MONTALCINO (SI) VIA LAPINI N. 2 C.F. 80007740527 C.M. SIIC81100G

P4 PREVISIONE DEFINITIVA 15.424,89 IMPEGNATO 5.152,32 PAGATO 5.152,32

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

NON CI SONO GESTIONI ECONOMICHE

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	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

PARI A 200,00 EURO

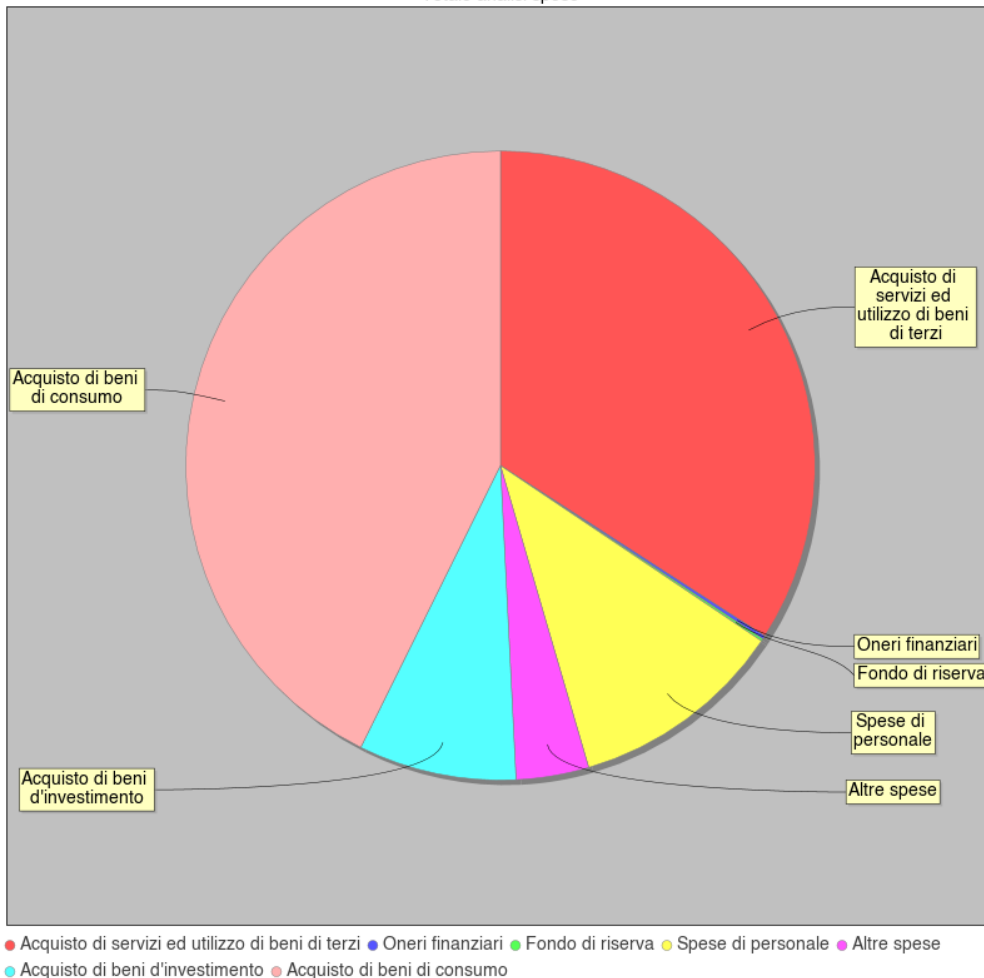
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	136.934,92
Acquisto di beni di consumo	146.050,04
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	97.889,57
Acquisto di beni d'investimento	75.202,46
Altre spese	10.916,64
Oneri finanziari	296,47
Rimborsi e poste correttive	20.545,82
Fondo di riserva	200,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IC INSIEME

53024 MONTALCINO (SI) VIA LAPINI N. 2 C.F. 80007740527 C.M. SIIC81100G

Totale analisi spese





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.

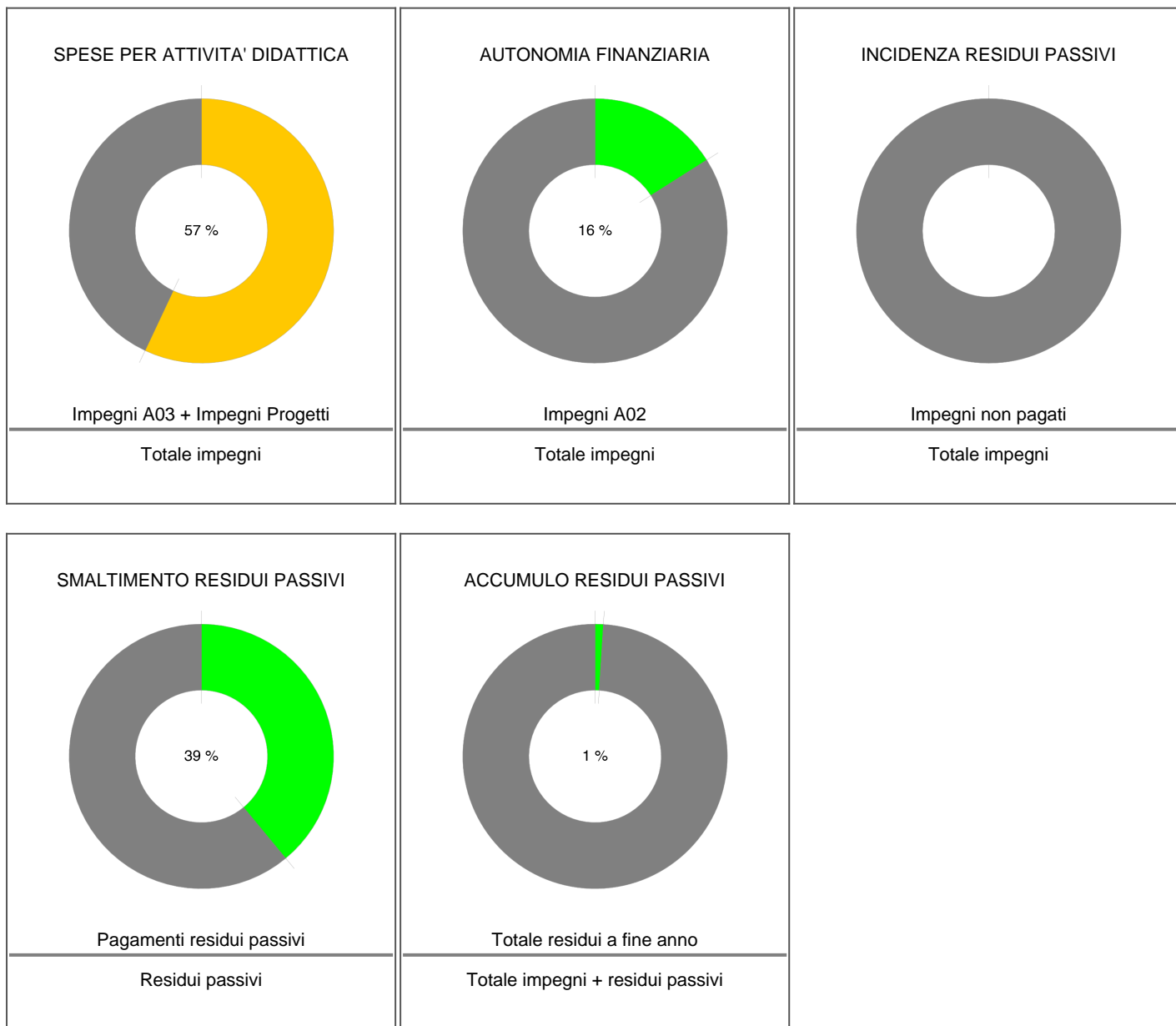


RESIDUI ATTIVI PER EURO 167.190,56 COME DA MODELLO L



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: TOSCANA
IC IC INSIEME

53024 MONTALCINO (SI) VIA LAPINI N. 2 C.F. 80007740527 C.M. SII81100G

RESIDUI PASSIVI 1500,09 COME DA MODELLO L



5. Conclusioni

SONO STATI SEGUITI GLI ADEMPIMENTI NORMATIVI: CIG DURC FATTURA ELETTRONICA

L'AMMONTARE DEI PAGAMENTI DI PROGETTI E MCONTENUTO NEI LIMITI DELLA PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA

I PAGAMENTI SONO EMESSI VERSO I DIRETTI BENEFICIARI

NON SONO STATE TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO

IL CONTO CONSUNTIVO SARA SOTTOPOSTO AL COLLEGGIO DEI REVISORI PER LA VERIFICA DEI REGOLARITA DELLA GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE E DOPO IL LORO ESAME SARA' SOTTOPOSTO AL CONSIGLIO D'ISTITUTO.

MONTALCINO, **15-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

MICHELE BRUNO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA SILVIA Tegli