



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 **26/01/2021** con provvedimento n. **54** 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	471.397,86	Programmazione definitiva	451.397,86	<i>Disp. fin. da programmare</i> 20.000,00
Accertamenti	240.676,64	Impegni	198.943,84	<i>Avanzo di competenza</i> 41.732,80
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				213.999,29
Riscossioni competenza residui (B)	191.901,29	Pagamenti competenza residui (C)	171.659,77	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				234.240,81
Somme rimaste da riscuotere (E)	68.631,93	Somme rimaste da pagare (F)	44.049,21	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 24.582,72
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	588,12	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	69.220,05	Totale residui passivi (L=F+H)	44.049,21	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 25.170,84

La situazione contabile al 31/12/2021 rappresenta il risultato della gestione dell'anno finanziario 2021, che è stato caratterizzato dai notevoli adattamenti alla situazione pandemica, da un notevole dispendio di energie economiche e organizzative al fine di far fronte e limitare al massimo le conseguenze dei contagi, e continui adattamenti a livello didattico e amministrativo alle nuove esigenze e alle emergenze.

La parziale ripresa dei progetti non realizzati nel 2020/21 e la progettazione delle attività per l'a.s. 2021/2022, hanno comunque tenuto conto dei limiti imposti dalla situazione sanitaria, e quindi non sono state attivate uscite didattiche, interventi di esperti esterni, e tutto è stato organizzato tenendo conto del diverso uso degli spazi, e delle attrezzature a disposizione.

Le somme che sono rimaste inutilizzate per la mancata realizzazione dei progetti, sono state integralmente riportate nei progetti che vengono riproposti anche per l'a.s. 2021/2022.



3. Conto Finanziario

Il 01/09/2021 è subentrata la nuova Dirigente scolastica, neo immessa in ruolo, e come nel precedente anno si sono dovute affrontare le solite difficoltà, dovuto agli adempimenti burocratici relativi ai cambi di gestione; inoltre sono state riprogrammate le attività per l'a.s. 2021/22, alla luce dei continui adattamenti normativi alla situazione pandemica, prevedendo, sia dal punto di vista degli investimenti che dal punto di vista didattico, una programmazione delle attività in presenza ma anche in DAD.

I finanziamenti ricevuti dal MIUR, finalizzati alle azioni di contrasto alla pandemia, sia relativamente a materiale e attrezzature per la sanificazione degli ambienti e ai D.P.I., sia relativi all'incremento degli strumenti per la D.A.D. nonché la relativa formazione del personale, sono stati quasi interamente spesi e rendicontati.

I residui saranno restituiti secondo le indicazioni ministeriali.

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	255.481,59	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	180.045,18	186.642,55	103,66 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.150,60	25.150,60	351,73 %
6. Contributi da privati	28.720,42	28.883,42	100,57 %
12. Altre entrate	0,07	0,07	100,00 %
Totale Entrate	471.397,86	240.676,64	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	240.676,64	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC N. 2 - POGGIBONSI

53036 POGGIBONSI (SI) VIA ALDO MORO, 3 C.F. 91022250525 C.M. SIIC826009

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	255.481,59	0,00	255.481,59
	2	Vincolato	91.157,69	0,00	91.157,69
	1	Non vincolato	164.323,90	0,00	164.323,90

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	17.359,99	180.045,18	186.642,55	122.815,90	63.826,65	-6.597,37
	1	Dotazione ordinaria	17.359,99	25.776,66	25.776,66	25.776,66	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	0,00	6.597,37	6.597,37	0,00	-6.597,37
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	154.268,52	154.268,52	90.441,87	63.826,65	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	1.588,24	7.150,60	25.150,60	21.542,74	3.607,86	-18.000,00
	3	Comune non vincolati	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
	4	Comune vincolati	1.588,24	5.196,10	5.196,10	1.588,24	3.607,86	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.454,50	1.454,50	1.454,50	0,00	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	0,00	28.720,42	28.883,42	27.686,00	1.197,42	-163,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.957,00	7.120,00	7.120,00	0,00	-163,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	8.951,00	8.951,00	8.951,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.172,00	1.172,00	1.172,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.197,42	1.197,42	0,00	1.197,42	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	10.443,00	10.443,00	10.443,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate



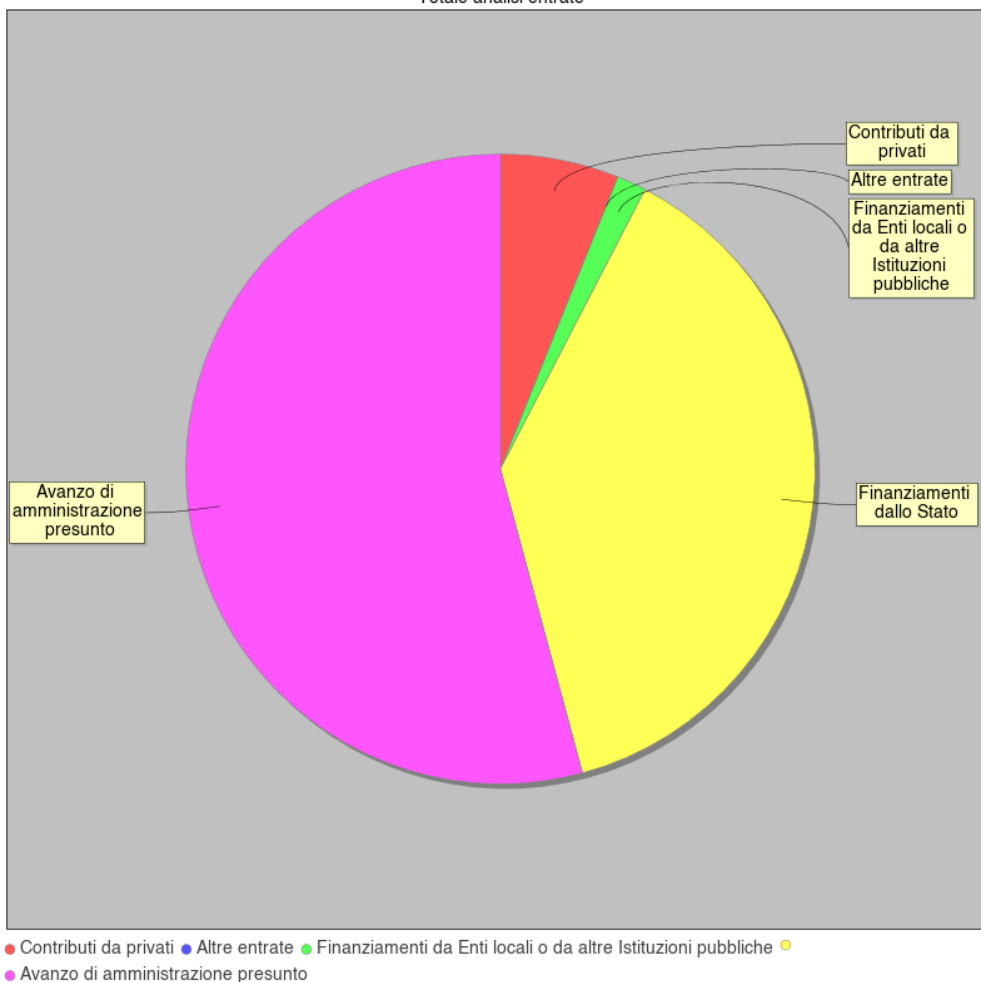
Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC N. 2 - POGGIBONSI

53036 POGGIBONSI (SI) VIA ALDO MORO, 3 C.F. 91022250525 C.M. SIIC826009

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	255.481,59
Finanziamenti dallo Stato	180.045,18
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.150,60
Contributi da privati	28.720,42
Altre entrate	0,07

Totale analisi entrate





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	235.753,85	143.900,32	61,04 %
P. Progetti	213.908,01	55.043,52	25,73 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.736,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	451.397,86	198.943,84	
Avanzo di competenza		41.732,80	
	Totale a pareggio	240.676,64	

Da questo prospetto si rende evidente che la diversa tempistica fra anno finanziario e anno scolastico, ma anche l'adattamento delle attività in presenza a causa della pandemia, ha fatto sì che alla chiusura dell'esercizio gli stanziamenti non sono stati impegnati nelle voci di spesa, in quanto le attività sono ancora in fase iniziale di svolgimento, dando quindi luogo ad un elevato Avanzo di Amministrazione.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC N. 2 - POGGIBONSI

53036 POGGIBONSI (SI) VIA ALDO MORO, 3 C.F. 91022250525 C.M. SIIC826009

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	142.469,75	93.284,10	235.753,85	143.900,32	110.724,73	33.175,59	91.853,53
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.265,59	70.566,48	106.832,07	83.673,32	60.045,73	23.627,59	23.158,75
	2	Funzionamento amministrativo	26.491,01	0,00	26.491,01	8.409,64	7.402,44	1.007,20	18.081,37
	3	Didattica	72.531,84	22.337,54	94.869,38	51.408,97	42.868,17	8.540,80	43.460,41
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	65,04	0,00	65,04	0,00	0,00	0,00	65,04
	6	Attività di orientamento	7.116,27	380,08	7.496,35	408,39	408,39	0,00	7.087,96

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	100.224,07	113.683,94	213.908,01	55.043,52	44.169,90	10.873,62	158.864,49
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	45.882,05	89.446,47	135.328,52	37.358,34	27.021,52	10.336,82	97.970,18
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	49.528,22	1.592,30	51.120,52	8.925,10	8.925,10	0,00	42.195,42
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.481,80	5.604,00	7.085,80	5.897,38	5.897,38	0,00	1.188,42
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.332,00	17.041,17	20.373,17	2.862,70	2.325,90	536,80	17.510,47

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	1.736,00	0,00	1.736,00	0,00	0,00	0,00	1.736,00
	98	Fondo di riserva	1.736,00	0,00	1.736,00	0,00	0,00	0,00	1.736,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						75.602,35			
Acquisto di beni di consumo						120.230,40			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						167.597,05			
Acquisto di beni d'investimento						82.088,76			

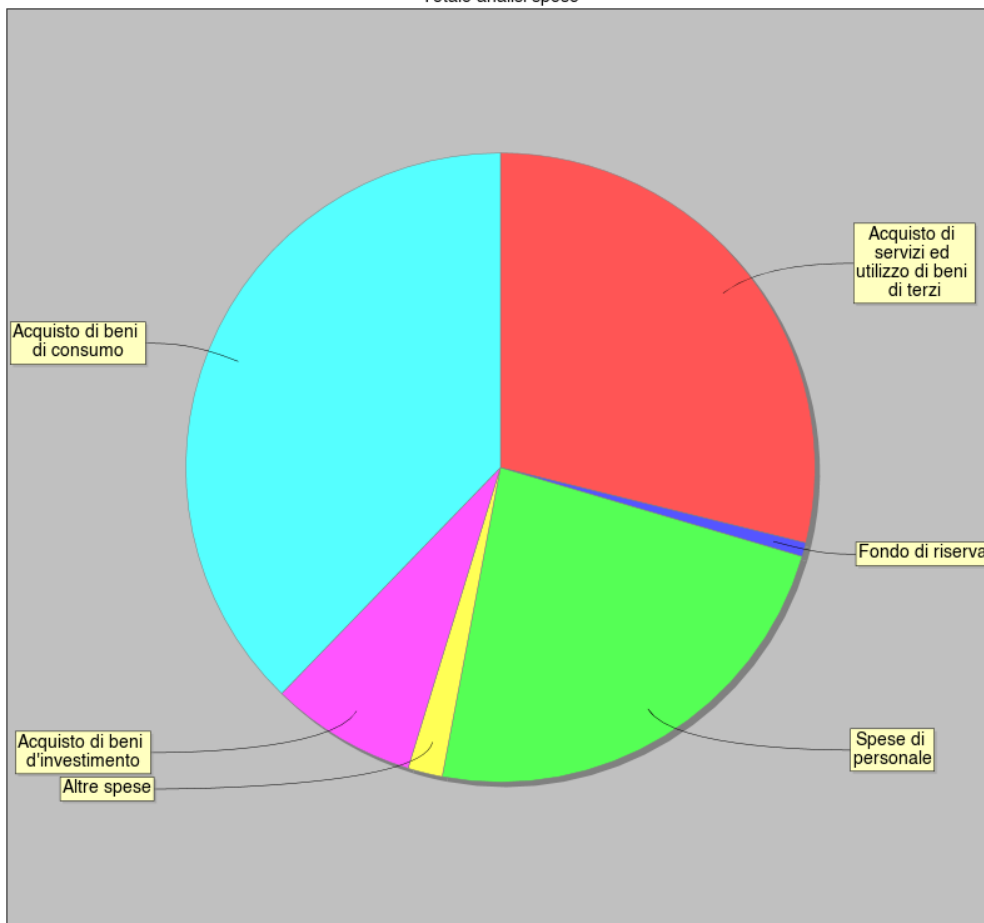


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC N. 2 - POGGIBONSI

53036 POGGIBONSI (SI) VIA ALDO MORO, 3 C.F. 91022250525 C.M. SIIC826009

Altre spese	2.350,00
Rimborsi e poste correttive	1.793,30
Fondo di riserva	1.736,00

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo



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.

In questo aggregato sono confluite le somme accertate nell'esercizio 2019 ed entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Nella Disponibilità da programmare sono stati mantenuti dei finanziamenti che si presume di investire in laboratori didattici e strumenti innovativi, di cui sarà curata la progettazione, e che saranno definiti presumibilmente nel corso dell'esercizio finanziario 2021.



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: TOSCANA
IC N. 2 - POGGIBONSI

53036 POGGIBONSI (SI) VIA ALDO MORO, 3 C.F. 91022250525 C.M. SIIC826009



5. Conclusioni

Il Comune di Poggibonsi ha riconsegnato all'inizio dell'a.s. 2021/2022 la nuova ala restaurata della scuola Secondaria "L. da Vinci", e sono stati ripristinati i laboratori, linguistico e tecnologico, e la biblioteca; inoltre sono state allestite le nuove aule per le attività musicali e acquistati nuovi strumenti. Nella Scuola Primaria "Pieraccini" è stato completato il nuovo laboratorio multimediale, compresi i nuovi arredi e un impianto di allarme per la protezione delle innovative attrezzature digitali.

L'Istituto, grazie alle assegnazioni di nuovi PON, sta facendo un notevole sforzo di progettazione per tutte le attività, didattiche ed organizzative, per una fruttuosa ripresa in tutti i plessi; saranno portati avanti i progetti che sono previsti nel PTOF, sperando in un prossimo futuro di poterli realizzare a pieno, senza le limitazioni imposte dalla situazione pandemica, che auspichiamo si esaurisca il più presto possibile.

POGGIBONSI, **13-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Damiana Mannucci

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maresa Magini