



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 12/02/2021 con provvedimento n. 76 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	390.115,35	Programmazione definitiva	390.115,35	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	193.523,21	Impegni	192.667,37	Avanzo di competenza 855,84
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				155.058,00
Riscossioni competenza residui (B)	206.274,88	Pagamenti competenza residui (C)	203.902,81	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				157.430,07
Somme rimaste da riscuotere (E)	4.312,55	Somme rimaste da pagare (F)	755,97	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 3.556,58
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	48.185,64	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	52.498,19	Totale residui passivi (L=F+H)	755,97	Residui Attivi - Residui Passivi 51.742,22



3. Conto Finanziario

Tutte le variazioni alle previsione iniziali delle entrate e delle uscite sono documentate dal "partitario delle entrate" e dal "partitario delle uscite" che si allegano.

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	191.220,14	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	8.709,17	8.709,17	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	117.727,26	117.727,26	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.950,16	30.950,16	100,00 %
6. Contributi da privati	41.508,62	36.136,62	87,06 %
Totale Entrate	390.115,35	193.523,21	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		193.523,21	



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	191.220,14	0,00	191.220,14
	2	Vincolato	187.331,95	0,00	187.331,95
	1	Non vincolato	3.888,19	0,00	3.888,19

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	8.709,17	8.709,17	8.709,17	0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	8.709,17	8.709,17	8.709,17	0,00	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	15.098,67	117.727,26	117.727,26	113.414,71	4.312,55	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.098,67	29.658,02	29.658,02	29.658,02	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	86.069,24	86.069,24	81.756,69	4.312,55	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	7.032,00	30.950,16	30.950,16	30.950,16	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	5.032,00	20.575,00	20.575,00	20.575,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	2.000,00	9.140,00	9.140,00	9.140,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.235,16	1.235,16	1.235,16	0,00	0,00

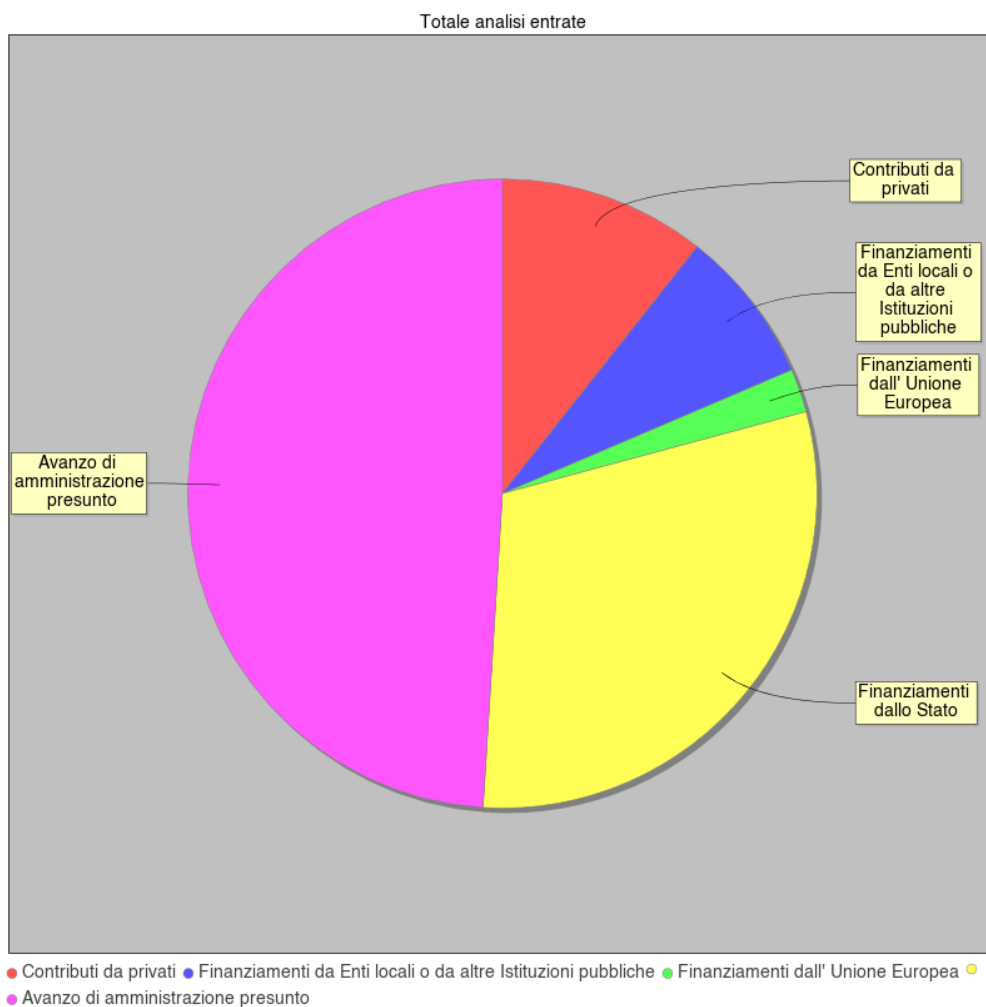
6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	17.150,00	41.508,62	36.136,62	36.136,62	0,00	5.372,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	12.686,00	7.314,00	7.314,00	0,00	5.372,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	10.369,90	10.369,90	10.369,90	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	6.500,00	15.210,00	15.210,00	15.210,00	0,00	0,00



		alunni						
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	650,00	657,50	657,50	657,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	287,82	287,82	287,82	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	2.297,40	2.297,40	2.297,40	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	191.220,14
Finanziamenti dall' Unione Europea	8.709,17
Finanziamenti dallo Stato	117.727,26
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.950,16
Contributi da privati	41.508,62





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	90.973,14	52.486,53	57,69 %
P. Progetti	299.142,21	140.180,84	46,86 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	390.115,35	192.667,37	
Avanzo di competenza		855,84	
Totale a pareggio		193.523,21	



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	35.168,86	55.804,28	90.973,14	52.486,53	51.730,56	755,97	38.486,61
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.000,00	12.081,48	17.081,48	12.472,27	12.472,27	0,00	4.609,21
	2	Funzionamento amministrativo	16.635,08	29.871,38	46.506,46	26.233,17	26.233,17	0,00	20.273,29
	3	Didattica	11.533,78	5.481,52	17.015,30	8.631,14	7.875,17	755,97	8.384,16
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	8.369,90	10.369,90	5.149,95	5.149,95	0,00	5.219,95

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	195.331,95	103.810,26	299.142,21	140.180,84	140.180,84	0,00	158.961,37
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.862,58	37.489,99	44.352,57	2.695,80	2.695,80	0,00	41.656,77
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	90.979,75	56.069,11	147.048,86	54.910,46	54.910,46	0,00	92.138,40
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	97.489,62	10.251,16	107.740,78	82.574,58	82.574,58	0,00	25.166,20

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

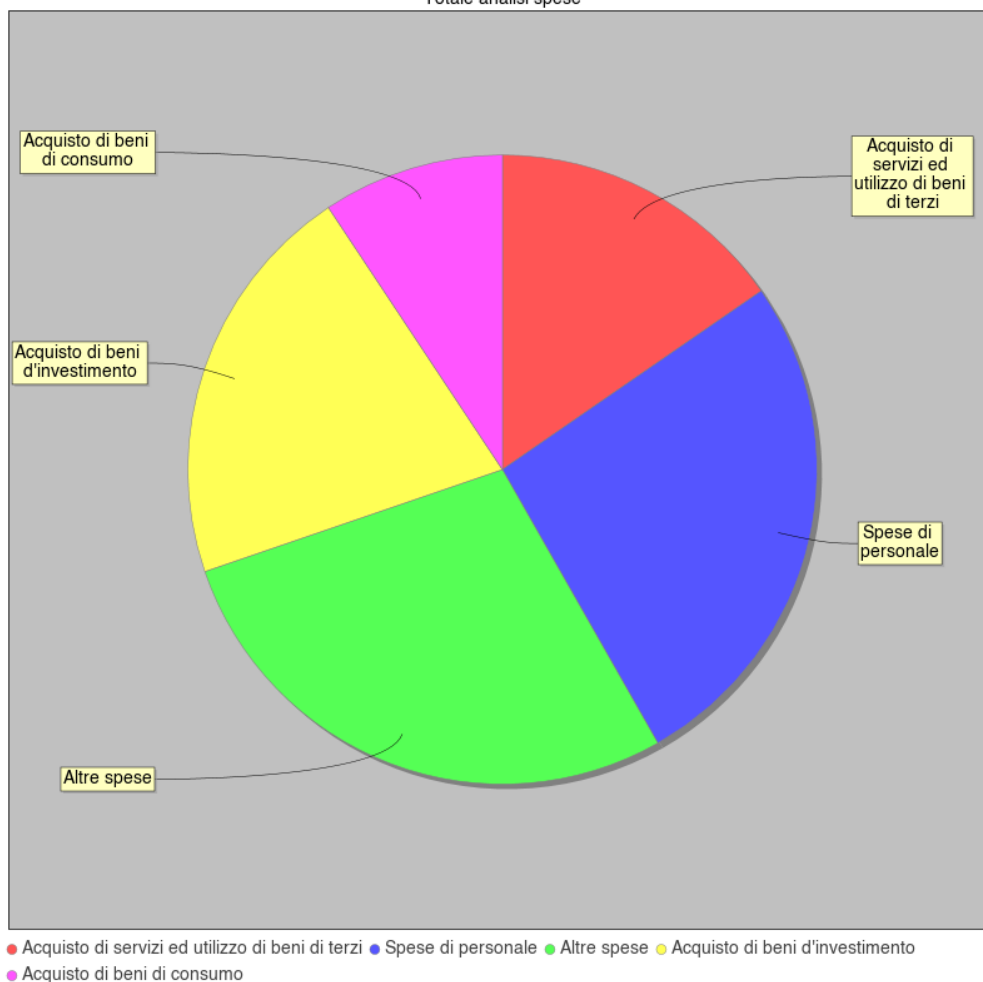
R - Fondo di riserva

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

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	76.746,36
Acquisto di beni di consumo	60.963,26
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	90.962,02
Acquisto di beni d'investimento	96.425,66
Altre spese	64.263,12



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.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







5. Conclusioni

Il consuntivo per l'esercizio finanziario 2021 evidenzia, anche attraverso i dati contabili, che le risorse effettivamente utilizzate hanno consentito la piena realizzazione delle attività istituzionali e degli obiettivi previsti dal P.T.O.F..

Gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati pertanto raggiunti. Gli alunni di tutte le classi hanno seguito e portato a termine complessivamente le attività e i progetti, compatibilmente con le circostanze emergenziali del Covid che in alcuni casi hanno comportato un rallentamento e una rimodulazione. La parte di risorse economiche assicurate dagli Enti locali alla scuola, insieme al contributo volontario delle famiglie e alle risorse messe a disposizione del Comitato genitori, hanno consentito alla scuola di migliorare la dotazione tecnologica e implementare le risorse destinate all'attività laboratoriale e all'allestimento di ambienti di apprendimento in tutti i plessi e ordini di scuola, oltre a sostenere la partecipazione delle famiglie con maggiore difficoltà economica a varie attività.

Le risorse assegnate dalla scuola Polo hanno consentito di attivare più corsi di formazione utilizzando per intero la somma assegnata alla nostra istituzione scolastica.

Per far fronte alle necessità delle minute spese a fronte di ogni necessità sono stati acquistati i beni necessari e rimborsati gli importi al personale acquirente dietro presentazione e acquisizione degli scontrini.

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

CORSICO, 02-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rosalba Altavilla

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Cataldo Domina