



## **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 11/02/2021 con provvedimento n. 6 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	509.425,96	Programmazione definitiva	423.316,16	<i>Disp. fin. da programmare</i> 86.109,80
Accertamenti	312.085,00	Impegni	151.613,65	<i>Avanzo di competenza</i> 160.471,35
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				135.620,94
Riscossioni competenza residui (B)	178.449,92	Pagamenti competenza residui (C)	139.237,44	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				174.833,42
Somme rimaste da riscuotere (E)	139.334,09	Somme rimaste da pagare (F)	38.220,84	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 101.113,25
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	628,71	
Totale residui attivi (I=E+G)	139.334,09	Totale residui passivi (L=F+H)	38.849,55	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 100.484,54



### 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	197.340,96	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	137.584,09	137.584,09	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	122.394,06	122.394,06	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	692,15	692,15	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.754,05	11.754,05	100,00 %
6. Contributi da privati	39.555,58	39.555,58	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	104,97	104,97	100,00 %
12. Altre entrate	0,10	0,10	100,00 %
Totale Entrate	509.425,96	312.085,00	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	312.085,00	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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	197.340,96	0,00	197.340,96
	2	Vincolato	146.429,22	0,00	146.429,22
	1	Non vincolato	50.911,74	0,00	50.911,74

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	137.584,09	137.584,09	0,00	137.584,09	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	55.902,00	55.902,00	0,00	55.902,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	81.682,09	81.682,09	0,00	81.682,09	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	26.996,42	122.394,06	122.394,06	122.394,06	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.767,33	34.583,15	34.583,15	34.583,15	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	10.229,09	87.810,91	87.810,91	87.810,91	0,00	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	692,15	692,15	692,15	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	692,15	692,15	692,15	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	0,00	11.754,05	11.754,05	11.754,05	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	773,05	773,05	773,05	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	10.981,00	10.981,00	10.981,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENNOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	40.100,00	39.555,58	39.555,58	37.805,58	1.750,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	40.000,00	35.449,58	35.449,58	35.449,58	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	630,00	630,00	630,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	100,00	270,00	270,00	270,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	1.750,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.456,00	1.456,00	1.456,00	0,00	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	104,97	104,97	104,97	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	104,97	104,97	104,97	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	0,10	0,10	0,10	0,10	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,10	0,10	0,10	0,00	0,00

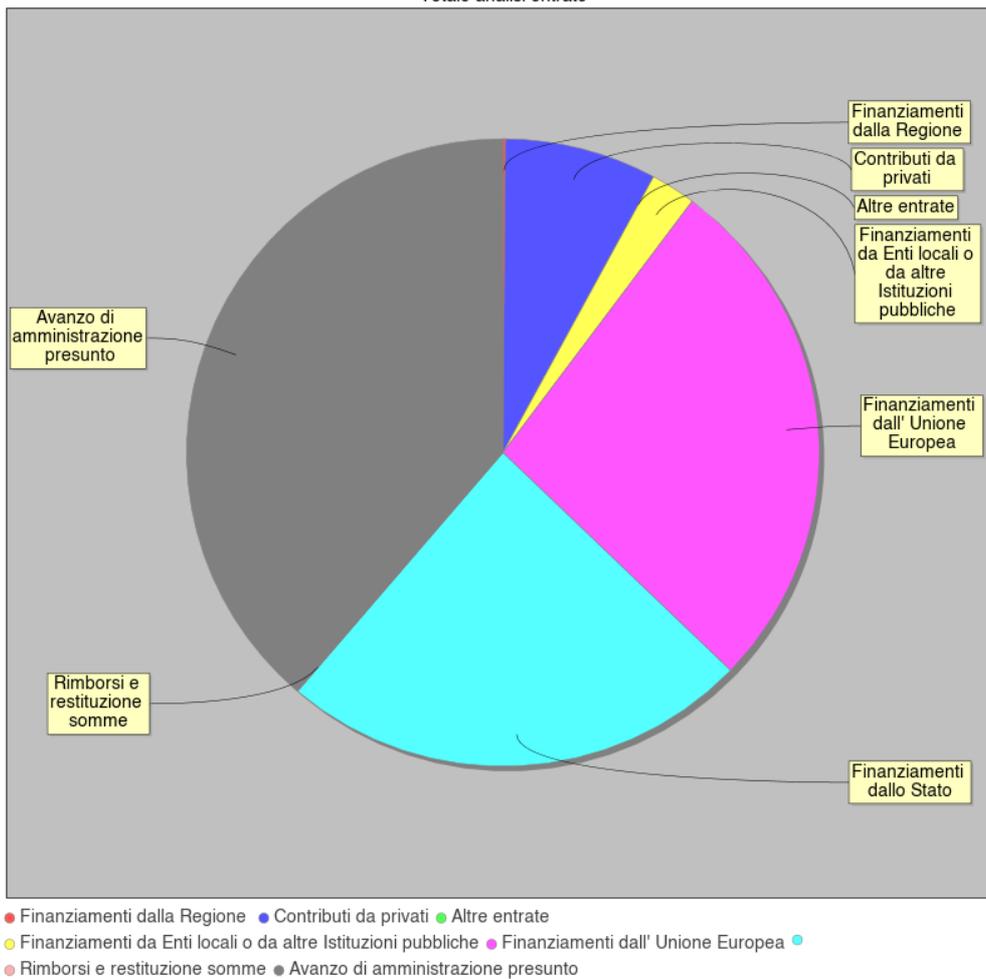
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	197.340,96
Finanziamenti dall' Unione Europea	137.584,09
Finanziamenti dallo Stato	122.394,06
Finanziamenti dalla Regione	692,15
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.754,05
Contributi da privati	39.555,58
Rimborsi e restituzione somme	104,97
Altre entrate	0,10



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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	323.633,04	130.508,01	40,33 %
P. Progetti	99.183,12	21.105,64	21,28 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	423.316,16	151.613,65	
Avanzo di competenza		160.471,35	
Totale a pareggio		312.085,00	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

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	151.477,91	172.155,13	323.633,04	130.508,01	104.604,59	25.903,42	193.125,03
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.850,74	53.162,97	60.013,71	29.417,33	18.666,24	10.751,09	30.596,38
	2	Funzionamento amministrativo	33.832,57	33.917,14	67.749,71	36.452,40	28.818,30	7.634,10	31.297,31
	3	Didattica	69.423,33	79.621,67	149.045,00	35.943,51	31.109,88	4.833,63	113.101,49
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	38.801,59	4.762,57	43.564,16	28.328,77	25.644,17	2.684,60	15.235,39
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.434,78	0,00	1.434,78	0,00	0,00	0,00	1.434,78
	6	Attività di orientamento	1.134,90	690,78	1.825,68	366,00	366,00	0,00	1.459,68

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	112.459,57	-13.276,45	99.183,12	21.105,64	8.788,22	12.317,42	78.077,48
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	89.615,64	-72.022,50	17.593,14	13.765,34	1.447,92	12.317,42	3.827,80
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.774,18	55.402,00	64.176,18	1.600,00	1.600,00	0,00	62.576,18
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	7.945,22	1.760,00	9.705,22	2.908,14	2.908,14	0,00	6.797,08
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.124,53	1.584,05	7.708,58	2.832,16	2.832,16	0,00	4.876,42

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	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		122.045,78
Acquisto di beni di consumo		115.321,44
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		71.902,23

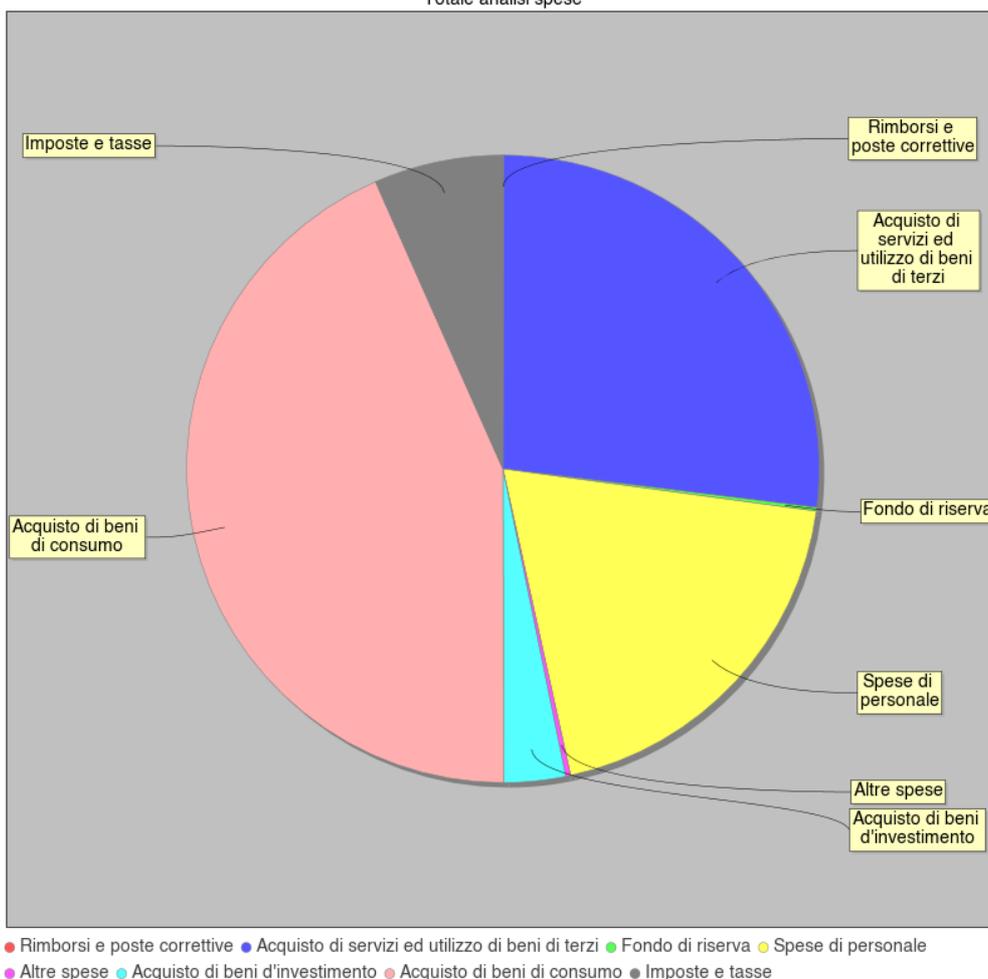


Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
RC GRAZIELLA FUMAGALLI

23880 CASATENOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L

Acquisto di beni d'investimento	76.283,89
Altre spese	2.926,52
Imposte e tasse	33.991,52
Rimborsi e poste correttive	344,78
Fondo di riserva	500,00

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.





**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
RC GRAZIELLA FUMAGALLI**

23880 CASATENOVO (LC) VIA DELLA MISERICORDIA 4 C.F. 94024420138 C.M. LCRC02000L



## **5. Conclusioni**

**CASATENOVO, 11-04-  
2022**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI**

**ANTONIO TERRASI**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**RENZO IZZI**