



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 21/01/2021 con provvedimento n. 2 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	411.908,02	Programmazione definitiva	410.275,31	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.632,71
Accertamenti	331.682,89	Impegni	158.084,69	<i>Avanzo di competenza</i> 173.598,20
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				86.787,33
Riscossioni competenza residui (B)	207.798,56	Pagamenti competenza residui (C)	168.234,12	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				126.351,77
Somme rimaste da riscuotere (E)	137.275,57	Somme rimaste da pagare (F)	10.714,01	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 126.561,56
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	750,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	138.025,57	Totale residui passivi (L=F+H)	10.714,01	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 127.311,56



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	80.225,13	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	121.862,92	121.862,92	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	155.906,80	155.906,80	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	17.082,46	17.082,46	100,00 %
6. Contributi da privati	36.711,67	36.711,67	100,00 %
9. Alienazione di beni materiali	119,00	119,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	411.908,02	331.682,89	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	331.682,89	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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	80.225,13	0,00	80.225,13
	2	Vincolato	61.491,06	0,00	61.491,06
	1	Non vincolato	18.734,07	0,00	18.734,07

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	5.882,36	121.862,92	121.862,92	4.550,44	117.312,48	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	5.882,36	5.353,46	5.353,46	4.550,44	803,02	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	116.509,46	116.509,46	0,00	116.509,46	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	15.713,33	155.906,80	155.906,80	135.943,71	19.963,09	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.713,33	32.659,74	32.659,74	32.659,74	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	123.247,06	123.247,06	103.283,97	19.963,09	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	9.100,00	17.082,46	17.082,46	17.082,46	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	9.100,00	15.338,93	15.338,93	15.338,93	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	280,00	280,00	280,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.463,53	1.463,53	1.463,53	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	4.254,00	36.711,67	36.711,67	36.711,67	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	18.782,00	18.782,00	18.782,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	112,00	112,00	112,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	1.104,00	2.310,00	2.310,00	2.310,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

		personale						
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.150,00	14.407,67	14.407,67	14.407,67	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00

9 - Alienazione di beni materiali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
9		Alienazione di beni materiali	0,00	119,00	119,00	119,00	0,00	0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00	119,00	119,00	119,00	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	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00

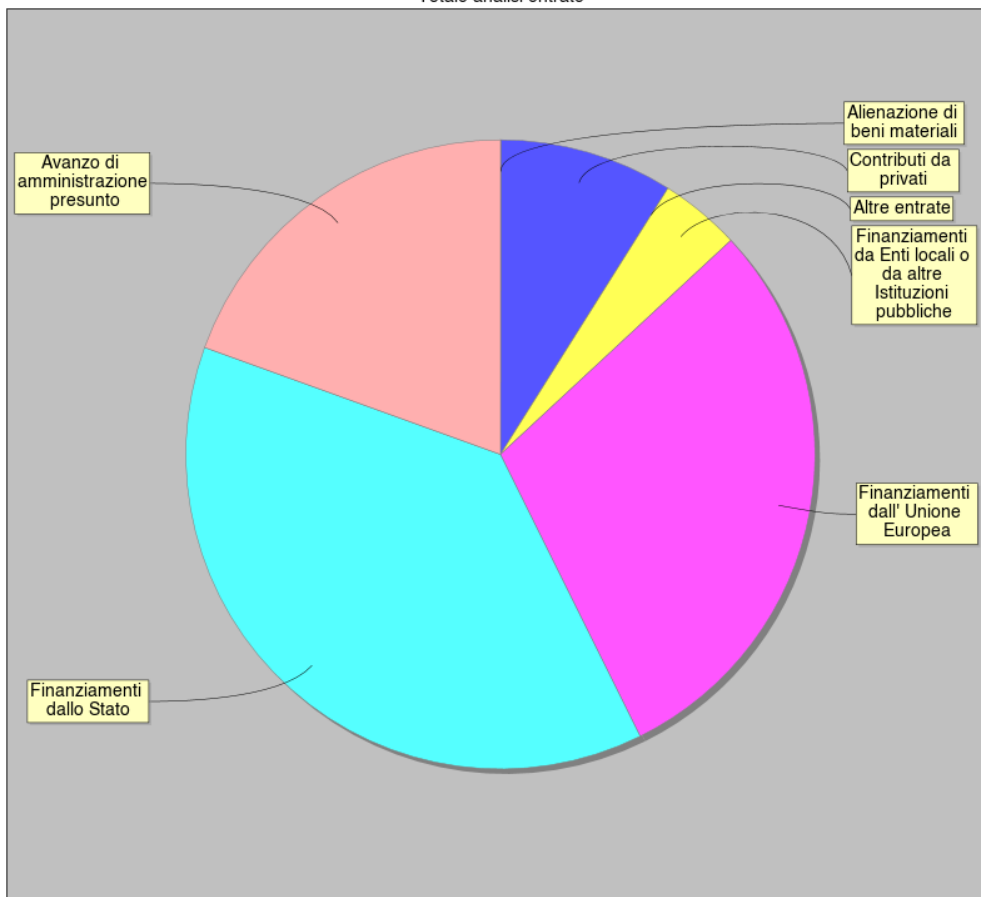
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	80.225,13
Finanziamenti dall' Unione Europea	121.862,92
Finanziamenti dallo Stato	155.906,80
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	17.082,46
Contributi da privati	36.711,67
Alienazione di beni materiali	119,00
Altre entrate	0,04



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

Totale analisi entrate



- Alienazione di beni materiali ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea ●
- 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	336.981,13	116.297,43	34,51 %
P. Progetti	72.509,18	41.787,26	57,63 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	785,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	410.275,31	158.084,69	
Avanzo di competenza		173.598,20	
Totale a pareggio		331.682,89	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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	59.651,45	277.329,68	336.981,13	116.297,43	110.176,93	6.120,50	220.683,70
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.330,00	108.858,82	133.188,82	64.805,76	61.735,26	3.070,50	68.383,06
	2	Funzionamento amministrativo	11.500,00	0,00	11.500,00	5.329,94	5.329,94	0,00	6.170,06
	3	Didattica	18.573,78	167.993,86	186.567,64	45.958,23	42.908,23	3.050,00	140.609,41
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.667,35	112,00	4.779,35	112,00	112,00	0,00	4.667,35
	6	Attività di orientamento	580,32	365,00	945,32	91,50	91,50	0,00	853,82

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	51.152,44	21.356,74	72.509,18	41.787,26	37.193,75	4.593,51	30.721,92
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	991,09	730,50	1.721,59	1.494,70	1.494,70	0,00	226,89
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	44.533,57	18.714,39	63.247,96	35.356,29	30.762,78	4.593,51	27.891,67
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.627,78	1.911,85	7.539,63	4.936,27	4.936,27	0,00	2.603,36

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	785,00	0,00	785,00	0,00	0,00	0,00	785,00
	98	Fondo di riserva	785,00	0,00	785,00	0,00	0,00	0,00	785,00

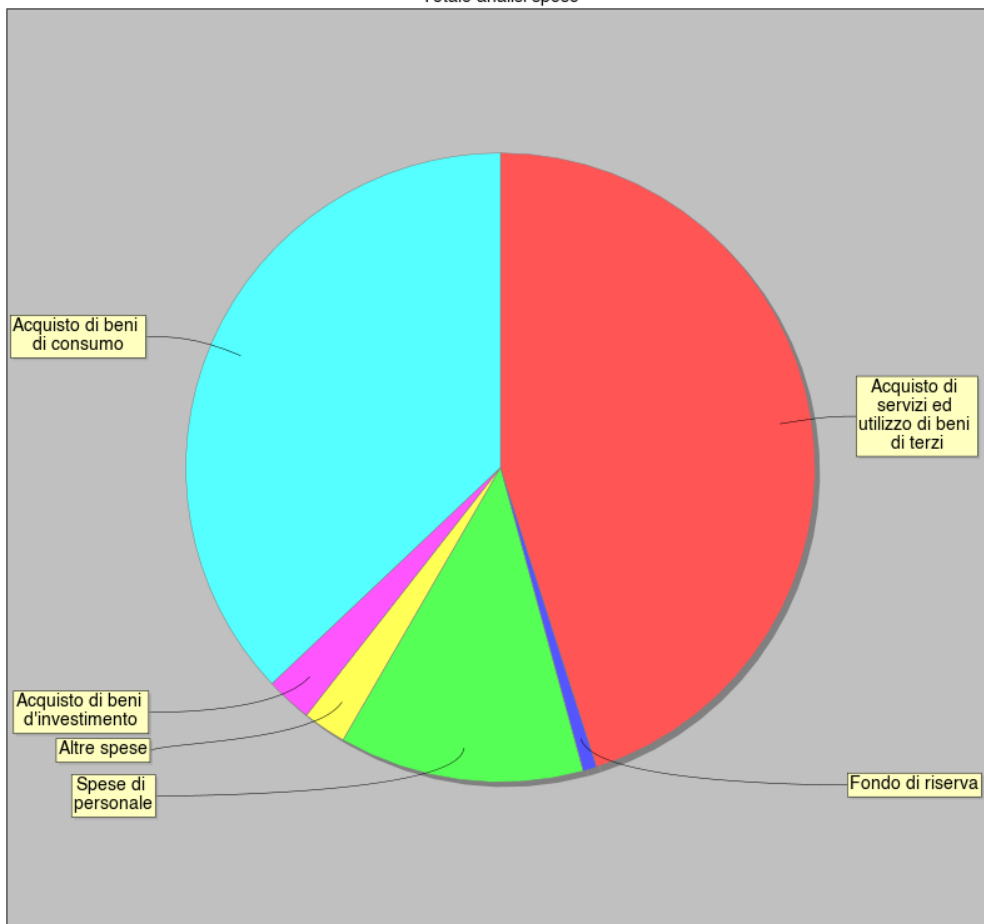
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						32.797,69			
Acquisto di beni di consumo						122.798,36			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						79.941,18			
Acquisto di beni d'investimento						171.458,08			
Altre spese						2.495,00			



Fondo di riserva

785,00

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

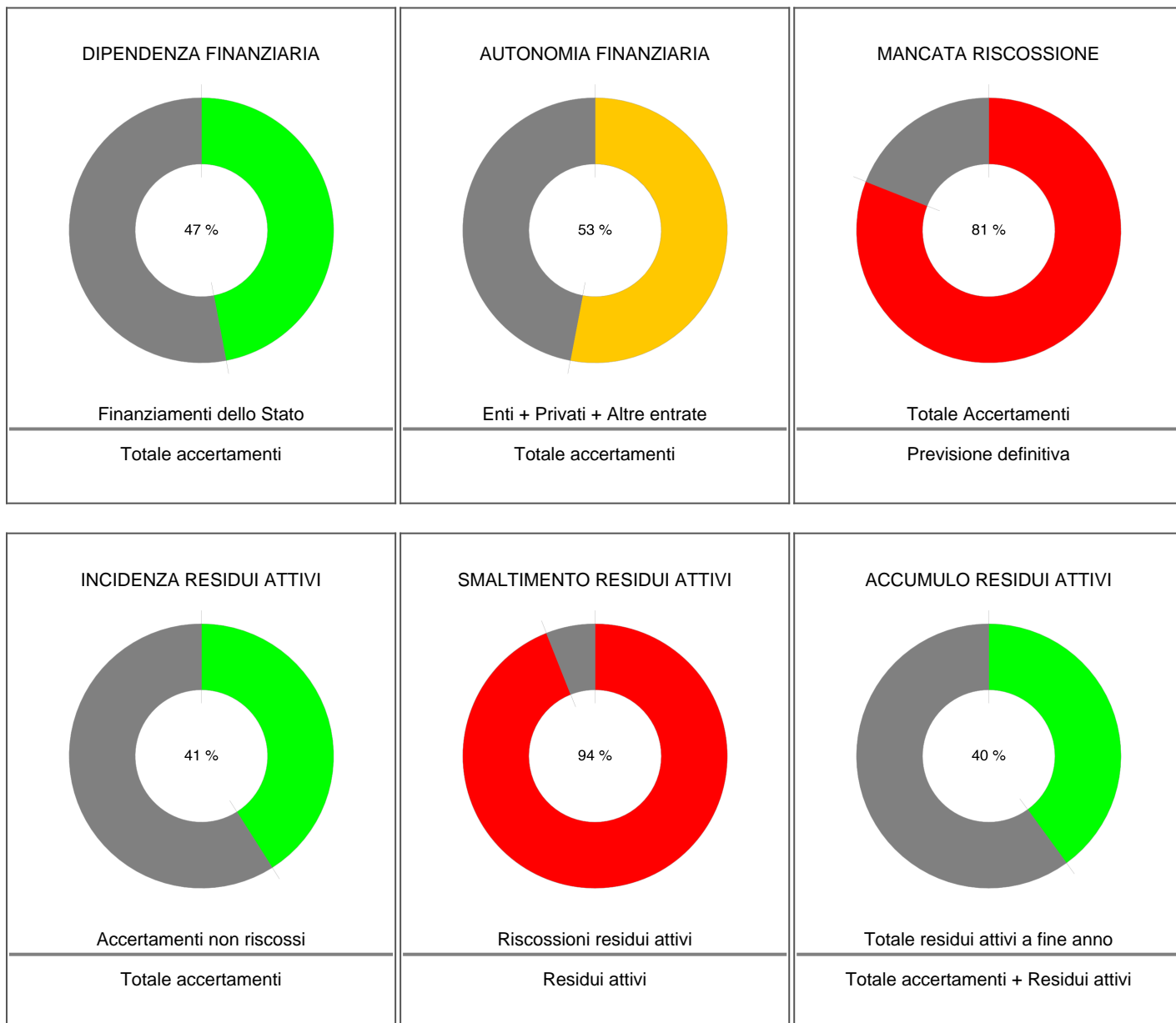
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"**

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

5. Conclusioni

SARONNO, **02-02-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA MARCELLO ANNA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA GALLELLO SABRINA