



## **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 09/02/2021 con provvedimento n. 98 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	422.616,05	Programmazione definitiva	422.616,05	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	302.161,16	Impegni	149.289,04	<i>Avanzo di competenza</i> 152.872,12
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				81.027,66
Riscossioni competenza residui (B)	167.202,41	Pagamenti competenza residui (C)	147.469,24	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				100.760,83
Somme rimaste da riscuotere (E)	157.980,28	Somme rimaste da pagare (F)	2.819,80	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 155.160,48
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.500,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	174.480,28	Totale residui passivi (L=F+H)	2.819,80	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 171.660,48



### 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	120.454,89	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	173.800,22	173.800,22	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	119.393,45	119.393,45	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	255,83	255,83	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43,62	43,62	100,00 %
6. Contributi da privati	4.800,00	4.800,00	100,00 %
12. Altre entrate	3.868,04	3.868,04	100,00 %
Totale Entrate	422.616,05	302.161,16	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	302.161,16	



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	120.454,89	0,00	120.454,89
	2	Vincolato	100.362,61	0,00	100.362,61
	1	Non vincolato	20.092,28	0,00	20.092,28

#### 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	173.800,22	173.800,22	17.920,44	155.879,78	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	59.734,80	59.734,80	17.920,44	41.814,36	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	114.065,42	114.065,42	0,00	114.065,42	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	15.095,33	119.393,45	119.393,45	117.292,95	2.100,50	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.895,33	22.091,45	22.091,45	22.091,45	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.200,00	97.302,00	97.302,00	95.201,50	2.100,50	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	255,83	255,83	255,83	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	255,83	255,83	255,83	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	43,62	43,62	43,62	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	43,62	43,62	43,62	0,00	0,00

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------



o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	0,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	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	3.868,04	3.868,04	3.868,04	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	3.868,00	3.868,00	3.868,00	0,00	0,00

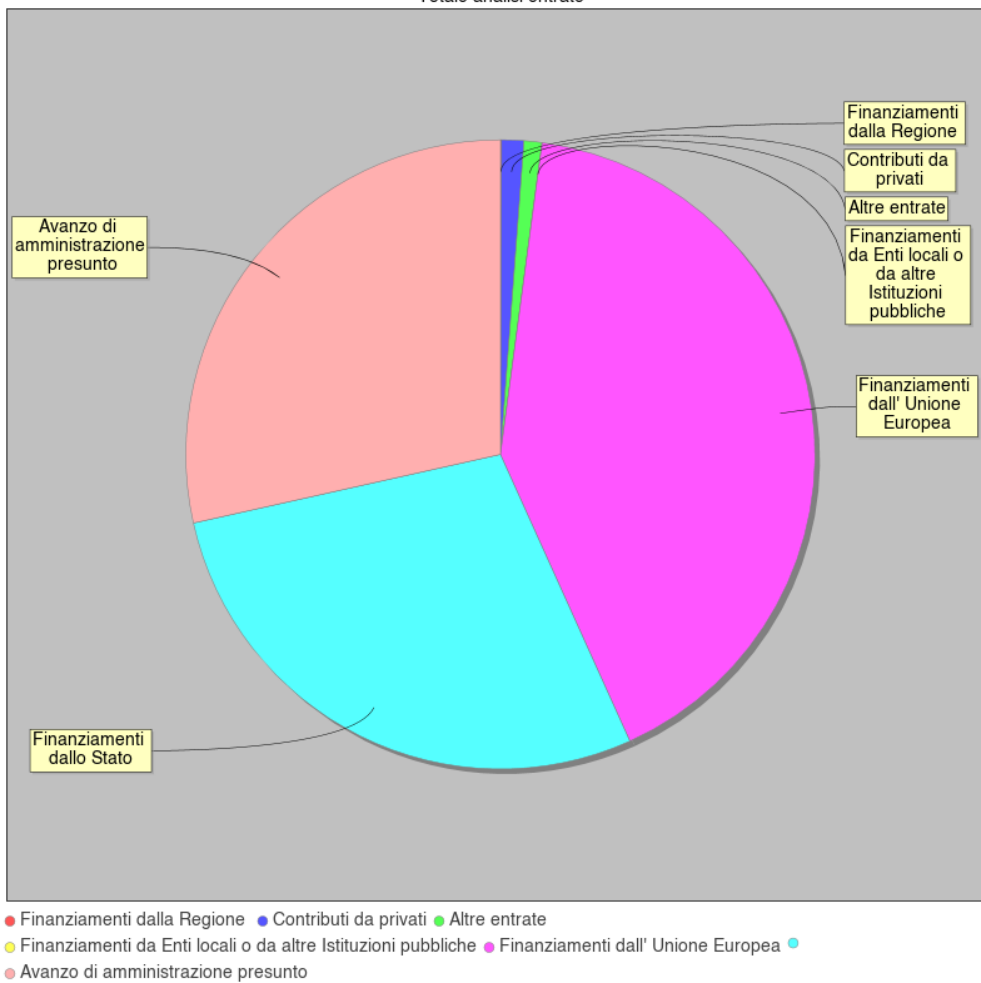
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	120.454,89
Finanziamenti dall' Unione Europea	173.800,22
Finanziamenti dallo Stato	119.393,45
Finanziamenti dalla Regione	255,83
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43,62
Contributi da privati	4.800,00
Altre entrate	3.868,04



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC I.C. "A. MANZONI" AMOROSI

82031 AMOROSI (BN) VIA A. MANZONI N.8 C.F. 92057590629 C.M. BNIC85200P

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	246.994,79	61.137,31	24,75 %
P. Progetti	175.221,26	88.151,73	50,31 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	422.616,05	149.289,04	
Avanzo di competenza		152.872,12	
Totale a pareggio		302.161,16	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC I.C. "A. MANZONI" AMOROSI

82031 AMOROSI (BN) VIA A. MANZONI N.8 C.F. 92057590629 C.M. BNIC85200P

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	64.551,50	182.443,29	246.994,79	61.137,31	59.576,53	1.560,78	185.857,48
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	28.469,20	36.104,69	64.573,89	41.254,16	39.693,38	1.560,78	23.319,73
	2	Funzionamento amministrativo	5.993,18	1.596,65	7.589,83	2.449,68	2.449,68	0,00	5.140,15
	3	Didattica	28.329,94	144.545,88	172.875,82	17.433,47	17.433,47	0,00	155.442,35
	6	Attività di orientamento	1.759,18	196,07	1.955,25	0,00	0,00	0,00	1.955,25

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	70.598,72	104.622,54	175.221,26	88.151,73	86.892,71	1.259,02	87.069,53
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	53.568,44	20.524,40	74.092,84	53.477,28	53.477,28	0,00	20.615,56
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	15.110,98	78.565,76	93.676,74	30.403,35	29.144,33	1.259,02	63.273,39
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.919,30	5.532,38	7.451,68	4.271,10	4.271,10	0,00	3.180,58

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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						96.833,88			
Acquisto di beni di consumo						131.619,89			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						80.793,85			
Acquisto di beni d'investimento						112.372,36			
Altre spese						596,07			
Fondo di riserva						400,00			

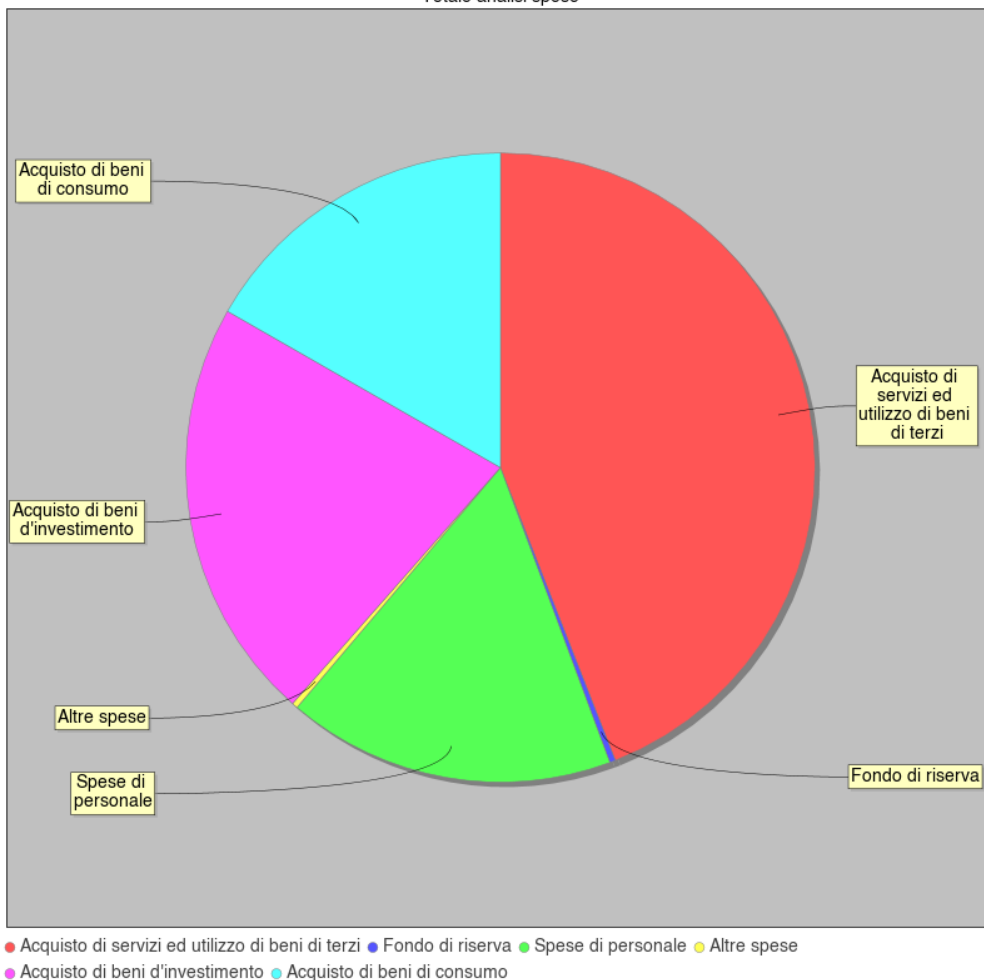




Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC I.C. "A. MANZONI" AMOROSI

82031 AMOROSI (BN) VIA A. MANZONI N.8 C.F. 92057590629 C.M. BNIC85200P

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: CAMPANIA**  
**IC I.C. "A. MANZONI" AMOROSI**  
82031 AMOROSI (BN) VIA A. MANZONI N.8 C.F. 92057590629 C.M. BNIC85200P



## **5. Conclusioni**

AMOROSI, **23-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**MATILDE MENNITTO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**GIOVANNI AURILIO**