



## **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 03/02/2021 con provvedimento n. 97 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	485.149,48	Programmazione definitiva	371.754,68	<i>Disp. fin. da programmare</i> 113.394,80
Accertamenti	306.240,85	Impegni	75.190,31	<i>Avanzo di competenza</i> 231.050,54
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				164.593,28
Riscossioni competenza residui (B)	131.565,71	Pagamenti competenza residui (C)	81.442,14	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				214.716,85
Somme rimaste da riscuotere (E)	198.640,41	Somme rimaste da pagare (F)	6.436,50	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 192.203,91
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	5.227,41	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.172,10	
Totale residui attivi (I=E+G)	203.867,82	Totale residui passivi (L=F+H)	8.608,60	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 195.259,22



### 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	178.908,63	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	190.640,41	190.640,41	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	104.917,35	104.917,35	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	562,86	562,86	100,00 %
6. Contributi da privati	10.120,00	10.120,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,23	0,23	100,00 %
Totale Entrate	485.149,48	306.240,85	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		306.240,85	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE  
IC F. TADINI - CAMERI

28062 CAMERI (NO) VIA MARE', 36 C.F. 80011320035 C.M. NOIC81000E

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	178.908,63	0,00	178.908,63
	2	Vincolato	98.309,54	0,00	98.309,54
	1	Non vincolato	80.599,09	0,00	80.599,09

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	190.640,41	190.640,41	0,00	190.640,41	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	68.441,40	68.441,40	0,00	68.441,40	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	122.199,01	122.199,01	0,00	122.199,01	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	12.925,33	104.917,35	104.917,35	96.917,35	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.925,33	24.996,15	24.996,15	24.996,15	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	79.921,20	79.921,20	71.921,20	8.000,00	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	562,86	562,86	562,86	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	262,86	262,86	262,86	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	19.000,00	10.120,00	10.120,00	10.120,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.475,00	2.475,00	2.475,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	1.000,00	655,00	655,00	655,00	0,00	0,00

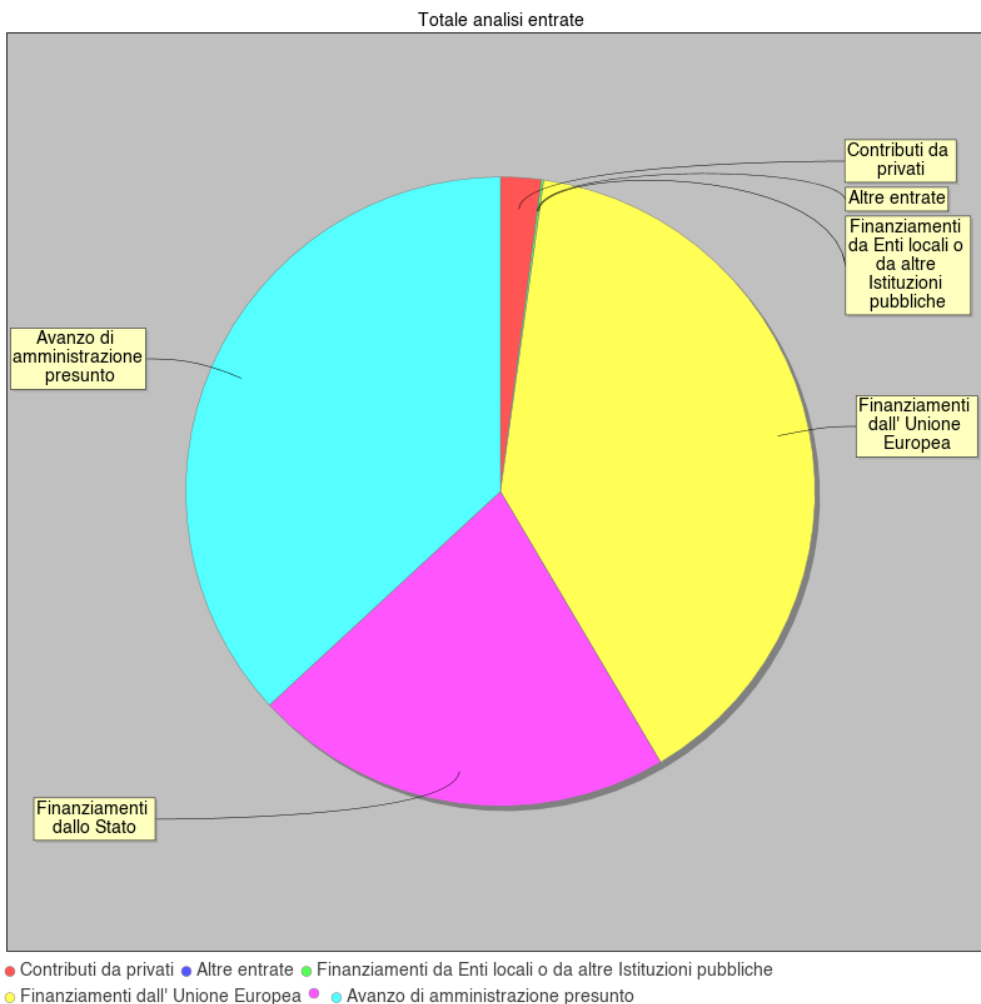


		personale						
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	110,00	110,00	110,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,23	0,23	0,23	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,22	0,22	0,22	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	178.908,63
Finanziamenti dall' Unione Europea	190.640,41
Finanziamenti dallo Stato	104.917,35
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	562,86
Contributi da privati	10.120,00
Altre entrate	0,23





### 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	252.104,91	48.120,35	19,09 %
P. Progetti	118.724,44	27.069,96	22,80 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	925,33	0,00	0,00 %
Totale Spese	371.754,68	75.190,31	
Avanzo di competenza		231.050,54	
Totale a pareggio		306.240,85	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE  
IC F. TADINI - CAMERI

28062 CAMERI (NO) VIA MARE', 36 C.F. 80011320035 C.M. NOIC81000E

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	112.992,05	139.112,86	252.104,91	48.120,35	48.120,35	0,00	203.984,56
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	50.532,55	8.913,62	59.446,17	21.397,39	21.397,39	0,00	38.048,78
	2	Funzionamento amministrativo	17.974,45	-1.504,77	16.469,68	9.486,10	9.486,10	0,00	6.983,58
	3	Didattica	30.991,47	141.704,01	172.695,48	17.236,86	17.236,86	0,00	155.458,62
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.923,18	-10.000,00	1.923,18	0,00	0,00	0,00	1.923,18
	6	Attività di orientamento	1.570,40	0,00	1.570,40	0,00	0,00	0,00	1.570,40

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	30.530,59	88.193,85	118.724,44	27.069,96	20.633,46	6.436,50	91.654,48
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	9.118,96	4.964,58	14.083,54	7.764,58	7.764,58	0,00	6.318,96
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.917,13	82.683,11	99.600,24	16.088,94	9.652,44	6.436,50	83.511,30
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.494,50	546,16	5.040,66	3.216,44	3.216,44	0,00	1.824,22

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

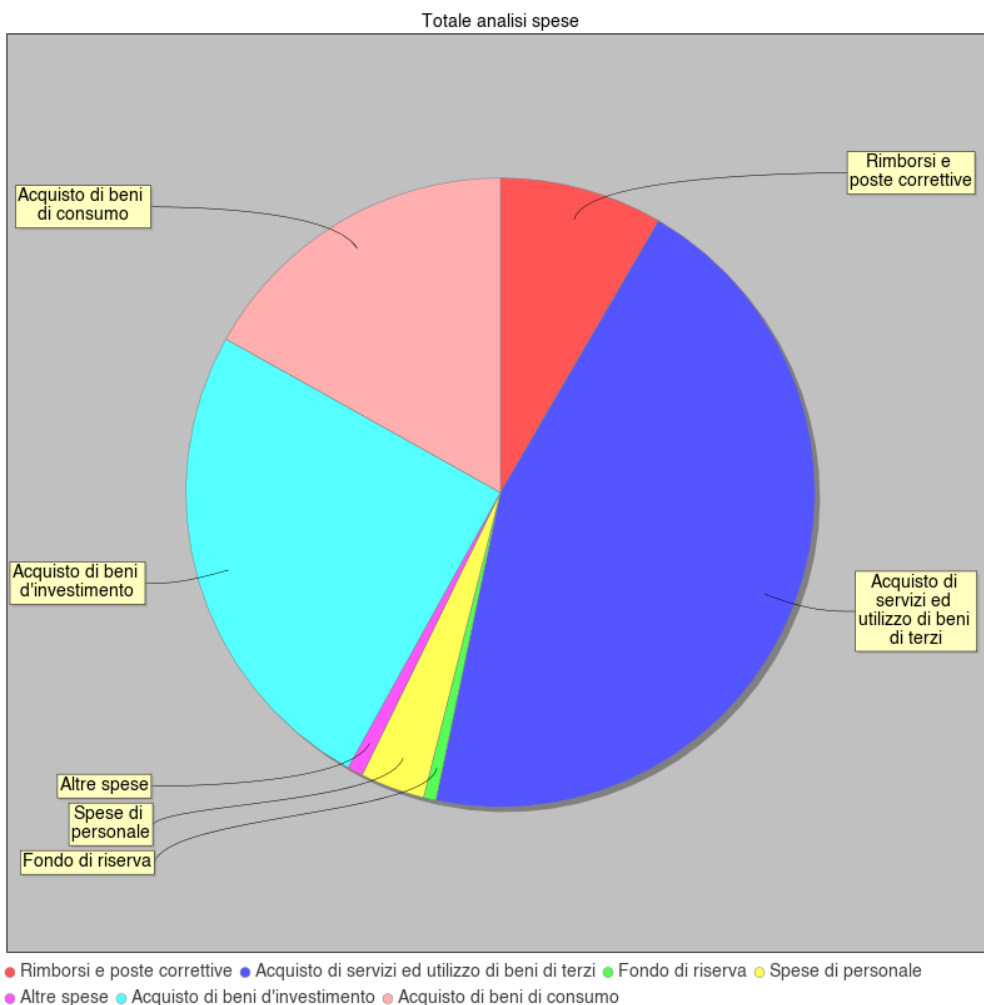
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	925,33	0,00	925,33	0,00	0,00	0,00	925,33
	98	Fondo di riserva	925,33	0,00	925,33	0,00	0,00	0,00	925,33

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						86.250,45			
Acquisto di beni di consumo						54.283,04			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						59.457,72			
Acquisto di beni d'investimento						157.567,12			
Altre spese						1.150,02			



Rimborsi e poste correttive	12.121,00
Fondo di riserva	925,33







### **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: PIEMONTE**  
**IC F. TADINI - CAMERI**  
28062 CAMERI (NO) VIA MARE', 36 C.F. 80011320035 C.M. NOIC81000E



## 5. Conclusioni

### Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'E.F. 2021, si dichiara:

- ¿ che l'ammontare dei pagamenti è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- ¿ che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- ¿ che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell' IVA, dello Split Payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli artt. 80 e 83 Dlgs 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e IRPEF;
- ¿ che sulle fatture risultano apposti agli estremi della presa in carico e, ove previsto, il n. di Inventario;
- ¿ che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell' E.F. 2021;
- ¿ per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali registrati nel modello K, si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conto bancari e postali;
- ¿ le partite di giro nell'entrate pareggiano con le rispettive uscite;
- ¿ che l'anticipazione del fondo minute spese è stato reintegrato in Bilancio;
- ¿ che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

### In conclusione, si vogliono riassumere gli obiettivi conseguiti di cui l'Istituto ha beneficiato:

- ¿ erogazione all'utenza di un servizio qualificato e limitazione della dispersione scolastica;
- ¿ attuazione degli obblighi di legge in termini di sicurezza del posto di lavoro;
- ¿ potenziamento delle competenze degli alunni;
- ¿ contrasto alla diffusione dell' Emergenza Covid-19.

### Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- ¿ considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
  - ¿ considerata la coerenza con le previsioni del PTOF;
  - ¿ considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
  - ¿ considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale;
- a consuntivo si può affermare che i progetti sono stati realizzati nel limite dell'Emergenza Covid-19 e gli esiti sono stati adeguati.

### Verifica

Sulla base degli elementi trattati, degli atti, e dei documenti giacenti presso questa Segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Cameri 05/04/2022

Il Direttore dei Servizi Gen. Amm  
Dott.ssa Clarissa De Marco

### Il Dirigente Scolastico

Vista la Relazione Illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2021, predisposta dal Direttore SGA;  
Valutati i dati di bilancio;

dichiara

che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Cameri, 07/04/2022

Il Dirigente Scolastico



Prof.ssa Paola Marino

CAMERI, **07-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Clarissa DE MARCO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof.ssa Paola MARINO**