



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 28/12/2020 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC 1^A DARFO BOARIO TERME

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA GHISLANDI N. 24 C.F. 90015430177 C.M. BSIC858001

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	463.812,25	Programmazione definitiva	461.803,28	<i>Disp. fin. da programmare</i> 2.008,97
Accertamenti	318.132,26	Impegni	266.557,30	<i>Avanzo di competenza</i> 51.574,96
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				156.491,01
Riscossioni competenza residui (B)	191.332,42	Pagamenti competenza residui (C)	263.397,49	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				84.425,94
Somme rimaste da riscuotere (E)	141.489,82	Somme rimaste da pagare (F)	29.214,23	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 112.275,59
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	618,99	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	65,57	
Totale residui attivi (I=E+G)	142.108,81	Totale residui passivi (L=F+H)	29.279,80	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 112.829,01



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	145.679,99	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	103.744,65	103.744,65	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	143.164,49	143.164,49	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43.715,26	43.715,26	100,00 %
6. Contributi da privati	27.157,85	27.157,85	100,00 %
12. Altre entrate	350,01	350,01	100,00 %
Totale Entrate	463.812,25	318.132,26	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		318.132,26	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC 1^A DARFO BOARIO TERME

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA GHISLANDI N. 24 C.F. 90015430177 C.M. BSIC858001

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	111.697,45	33.982,54	145.679,99
	2	Vincolato	1.958,89	0,00	1.958,89
	1	Non vincolato	109.738,56	33.982,54	143.721,10

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	103.744,65	103.744,65	0,00	103.744,65	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	103.744,65	103.744,65	0,00	103.744,65	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	12.479,33	143.164,49	143.164,49	115.164,49	28.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.479,33	27.980,48	27.980,48	27.980,48	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	115.184,01	115.184,01	87.184,01	28.000,00	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	66.744,31	43.715,26	43.715,26	36.750,59	6.964,67	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	11,76	11,76	11,76	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	66.744,31	30.946,91	30.946,91	30.946,91	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.596,00	2.596,00	1.631,00	965,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	10.160,59	10.160,59	4.160,92	5.999,67	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	19.500,00	27.157,85	27.157,85	24.377,35	2.780,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.500,00	4.341,50	4.341,50	4.341,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	4.265,00	4.265,00	1.484,50	2.780,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	6.000,00	5.159,00	5.159,00	5.159,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC 1^ DARFO BOARIO TERME

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA GHISLANDI N. 24 C.F. 90015430177 C.M. BSIC858001

		alunni						
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	721,00	721,00	721,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	207,85	207,85	207,85	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	8.000,00	11.623,50	11.623,50	11.623,50	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	1.200,00	840,00	840,00	840,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

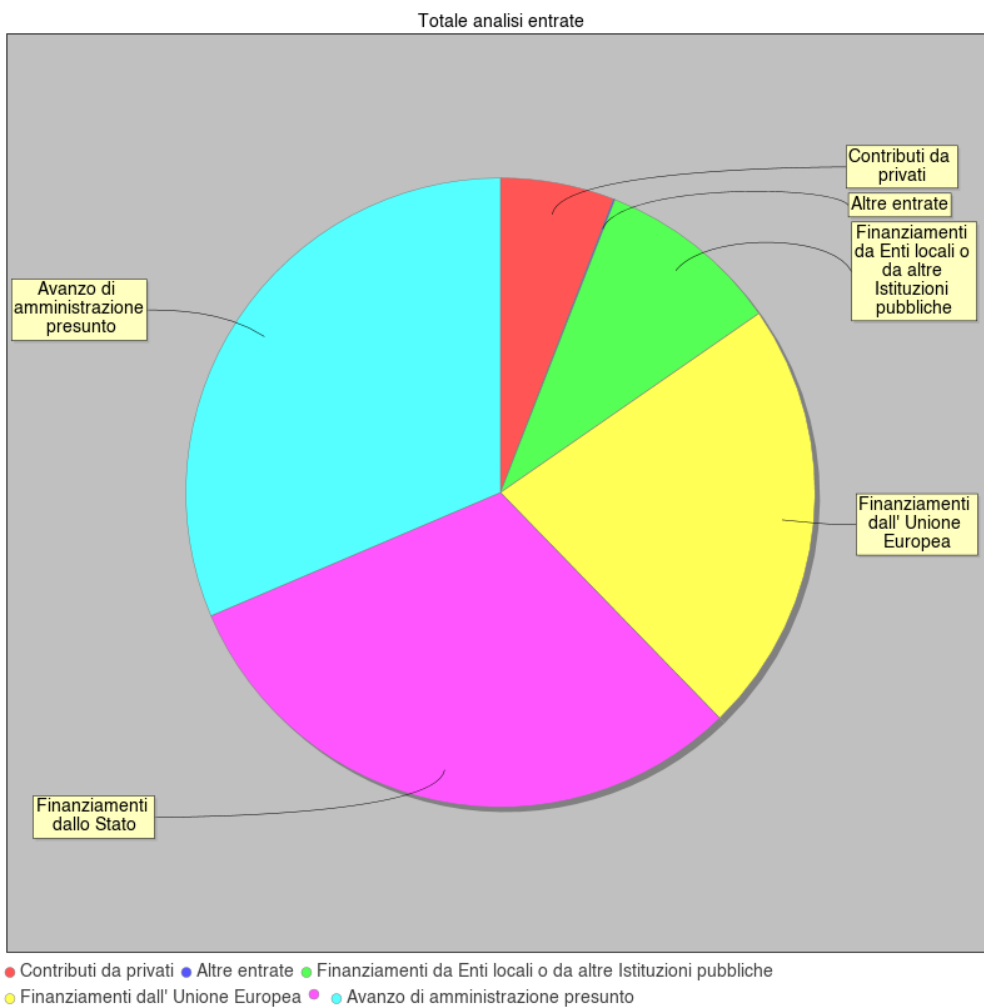
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	350,02	350,01	350,01	350,01	0,00	0,00
	1	Interessi	350,02	350,01	350,01	350,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	145.679,99
Finanziamenti dall' Unione Europea	103.744,65
Finanziamenti dallo Stato	143.164,49
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43.715,26
Contributi da privati	27.157,85
Altre entrate	350,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC 1^A DARFO BOARIO TERME

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA GHISLANDI N. 24 C.F. 90015430177 C.M. BSIC858001





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	307.739,15	166.399,26	54,07 %
P. Progetti	153.564,13	100.158,04	65,22 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	461.803,28	266.557,30	
Avanzo di competenza		51.574,96	
Totale a pareggio		318.132,26	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC 1^A DARFO BOARIO TERME

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA GHISLANDI N. 24 C.F. 90015430177 C.M. BSIC858001

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	97.525,64	210.213,51	307.739,15	166.399,26	153.093,40	13.305,86	141.339,89
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.116,73	35.169,06	48.285,79	45.164,20	40.473,16	4.691,04	3.121,59
	2	Funzionamento amministrativo	56.101,16	8.761,39	64.862,55	57.831,61	57.523,61	308,00	7.030,94
	3	Didattica	27.428,43	161.656,08	189.084,51	59.154,45	54.114,36	5.040,09	129.930,06
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	564,88	4.265,00	4.829,88	4.249,00	982,27	3.266,73	580,88
	6	Attività di orientamento	314,44	361,98	676,42	0,00	0,00	0,00	676,42

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	110.736,50	42.827,63	153.564,13	100.158,04	84.249,67	15.908,37	53.406,09
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	40.050,00	40.050,00	40.016,02	40.016,02	0,00	33,98
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	107.233,73	-1.684,37	105.549,36	52.574,20	38.815,84	13.758,36	52.975,16
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.502,77	4.462,00	7.964,77	7.567,82	5.417,81	2.150,01	396,95

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

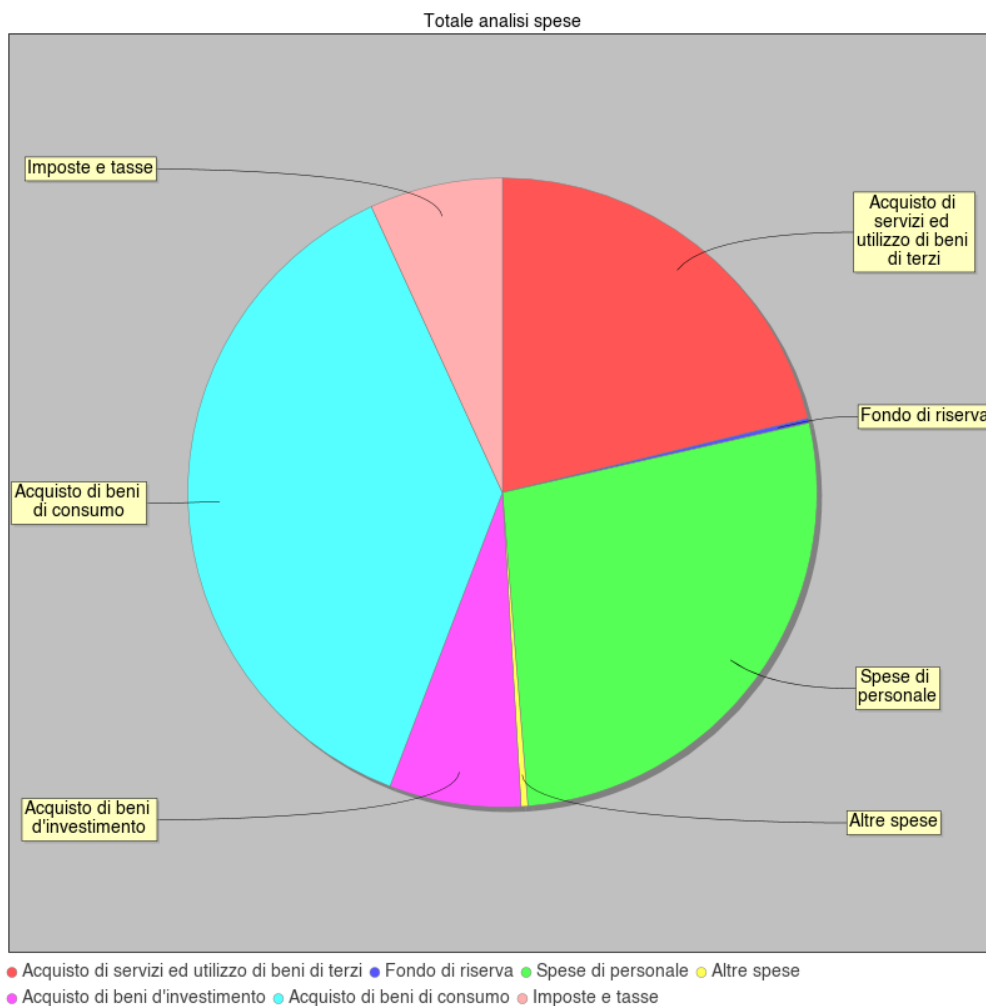
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	94.121,59
Acquisto di beni di consumo	79.669,24
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	104.510,47
Acquisto di beni d'investimento	127.284,65
Altre spese	4.599,36



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC 1^A DARFO BOARIO TERME

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA GHISLANDI N. 24 C.F. 90015430177 C.M. BSIC858001

Imposte e tasse	51.006,22
Oneri finanziari	99,99
Rimborsi e poste correttive	11,76
Fondo di riserva	500,00





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

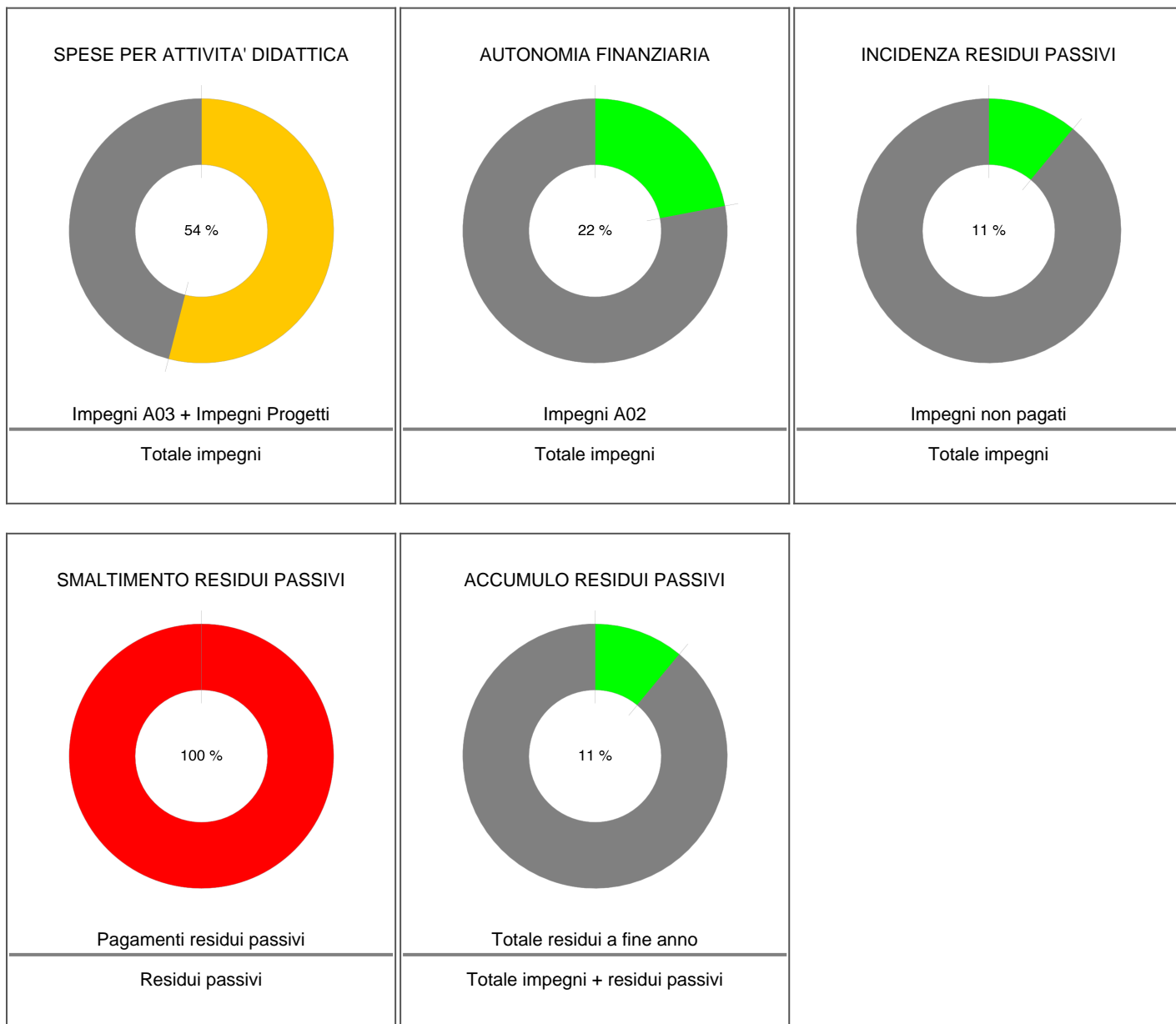
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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 IC 1^ DARFO BOARIO TERME

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA GHISLANDI N. 24 C.F. 90015430177 C.M. BSIC858001



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC 1^ DARFO BOARIO TERME**

25047 DARFO BOARIO TERME (BS) VIA GHISLANDI N. 24 C.F. 90015430177 C.M. BSIC858001

5. Conclusioni

DARFO BOARIO TERME,
14-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

GIOVANNA UGO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

CRISTIANA DUCOLI APPOLONIA