



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 02/02/2021 con provvedimento n. 75 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS VITTORIO BACHELET

20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	744.239,77	Programmazione definitiva	659.183,92	Disp. fin. da programmare 85.055,85
Accertamenti	400.192,25	Impegni	378.926,96	Avanzo di competenza 21.265,29
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				343.642,08
Riscossioni competenza residui (B)	349.248,48	Pagamenti competenza residui (C)	340.345,35	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				352.545,21
Somme rimaste da riscuotere (E)	57.443,77	Somme rimaste da pagare (F)	44.941,17	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 12.502,60
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	57.443,77	Totale residui passivi (L=F+H)	44.941,17	Residui Attivi - Residui Passivi 12.502,60



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	343.032,52	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	65.253,53	65.253,53	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	199.369,65	199.369,65	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	4.000,00	4.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.038,99	14.023,99	93,25 %
6. Contributi da privati	117.501,46	117.501,46	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	43,26	43,26	100,00 %
12. Altre entrate	0,36	0,36	100,00 %
Totale Entrate	744.239,77	400.192,25	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	400.192,25	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS VITTORIO BACHELET

20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003

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	338.416,52	4.616,00	343.032,52
	2	Vincolato	123.457,34	0,00	123.457,34
	1	Non vincolato	214.959,18	4.616,00	219.575,18

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	65.253,53	65.253,53	7.809,76	57.443,77	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	19.339,59	19.339,59	7.809,76	11.529,83	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	45.913,94	45.913,94	0,00	45.913,94	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	38.762,94	199.369,65	199.369,65	199.369,65	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	38.762,94	73.102,49	73.102,49	73.102,49	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	7.093,25	7.093,25	7.093,25	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	119.173,91	119.173,91	119.173,91	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	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	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	4.000,00	15.038,99	14.023,99	14.023,99	0,00	1.015,00
	1	Provincia non vincolati	4.000,00	5.702,99	5.702,99	5.702,99	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	8.245,00	7.230,00	7.230,00	0,00	1.015,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.091,00	1.091,00	1.091,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS VITTORIO BACHELET

20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	12.000,00	117.501,46	117.501,46	117.501,46	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	69.566,00	69.519,00	69.519,00	0,00	47,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	3.383,00	3.383,00	3.383,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	32.173,46	32.220,46	32.220,46	0,00	-47,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	12.000,00	9.268,00	9.230,00	9.230,00	0,00	38,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	361,00	399,00	399,00	0,00	-38,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	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	43,26	43,26	43,26	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	43,26	43,26	43,26	0,00	0,00

12 - Altre entrate

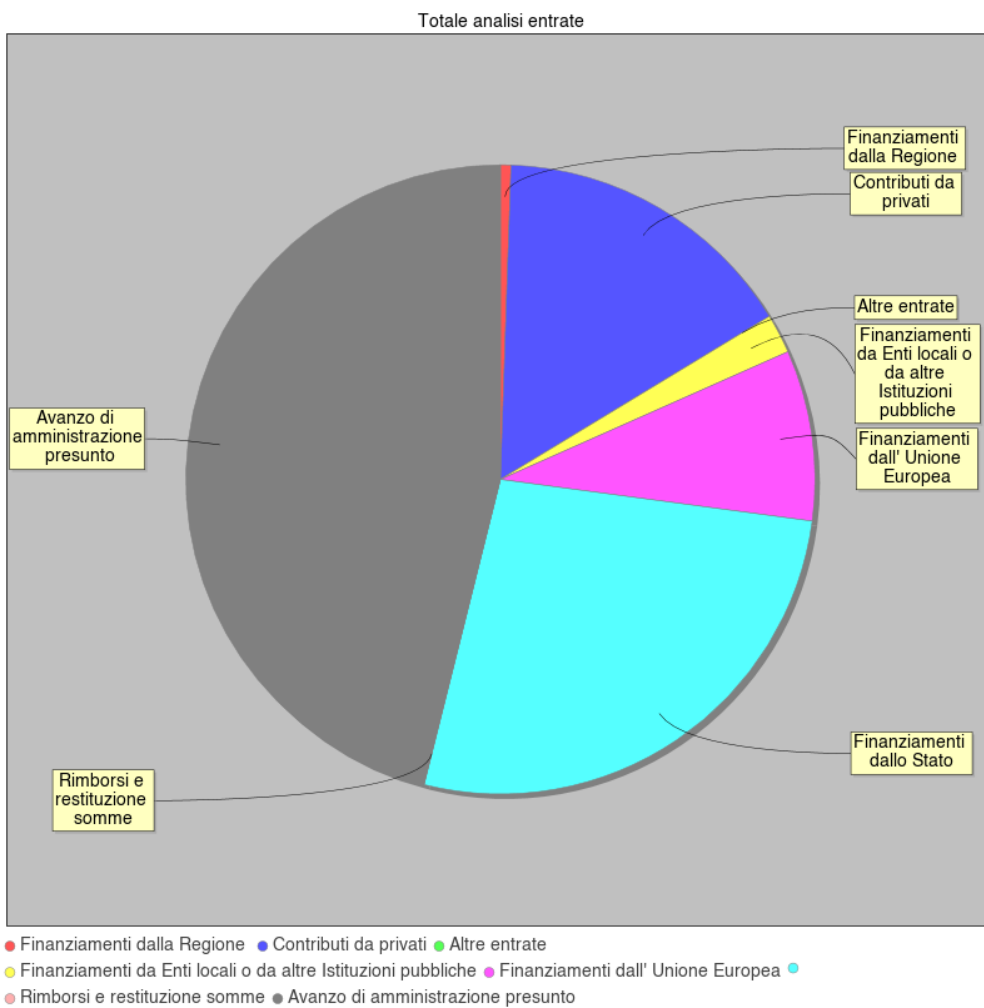
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,36	0,36	0,36	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,36	0,36	0,36	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	343.032,52
Finanziamenti dall' Unione Europea	65.253,53
Finanziamenti dallo Stato	199.369,65
Finanziamenti dalla Regione	4.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.038,99
Contributi da privati	117.501,46
Rimborsi e restituzione somme	43,26
Altre entrate	0,36



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS VITTORIO BACHELET

20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS VITTORIO BACHELET

20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003

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	382.412,45	248.534,80	64,99 %
P. Progetti	275.771,47	130.392,16	47,28 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	659.183,92	378.926,96	
Avanzo di competenza		21.265,29	
Totale a pareggio		400.192,25	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS VITTORIO BACHELET

20081 ABBIEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003

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	148.129,20	234.283,25	382.412,45	248.534,80	218.684,97	29.849,83	133.877,65
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.590,88	92.910,32	135.501,20	126.546,48	96.696,65	29.849,83	8.954,72
	2	Funzionamento amministrativo	26.924,63	64.229,73	91.154,36	48.084,46	48.084,46	0,00	43.069,90
	3	Didattica	43.600,05	270,00	43.870,05	3.483,01	3.483,01	0,00	40.387,04
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	22.380,93	5.526,49	27.907,42	8.582,33	8.582,33	0,00	19.325,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.952,66	69.708,75	75.661,41	57.545,45	57.545,45	0,00	18.115,96
	6	Attività di orientamento	6.680,05	1.637,96	8.318,01	4.293,07	4.293,07	0,00	4.024,94

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	81.776,71	193.994,76	275.771,47	130.392,16	115.300,82	15.091,34	145.379,31
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.286,13	46.102,43	53.388,56	5.281,02	5.281,02	0,00	48.107,54
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	58.645,67	145.469,75	204.115,42	113.447,07	98.355,73	15.091,34	90.668,35
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	9.567,67	3.383,00	12.950,67	7.454,25	7.454,25	0,00	5.496,42
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	-909,00	4.091,00	2.984,00	2.984,00	0,00	1.107,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.277,24	-51,42	1.225,82	1.225,82	1.225,82	0,00	0,00

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	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

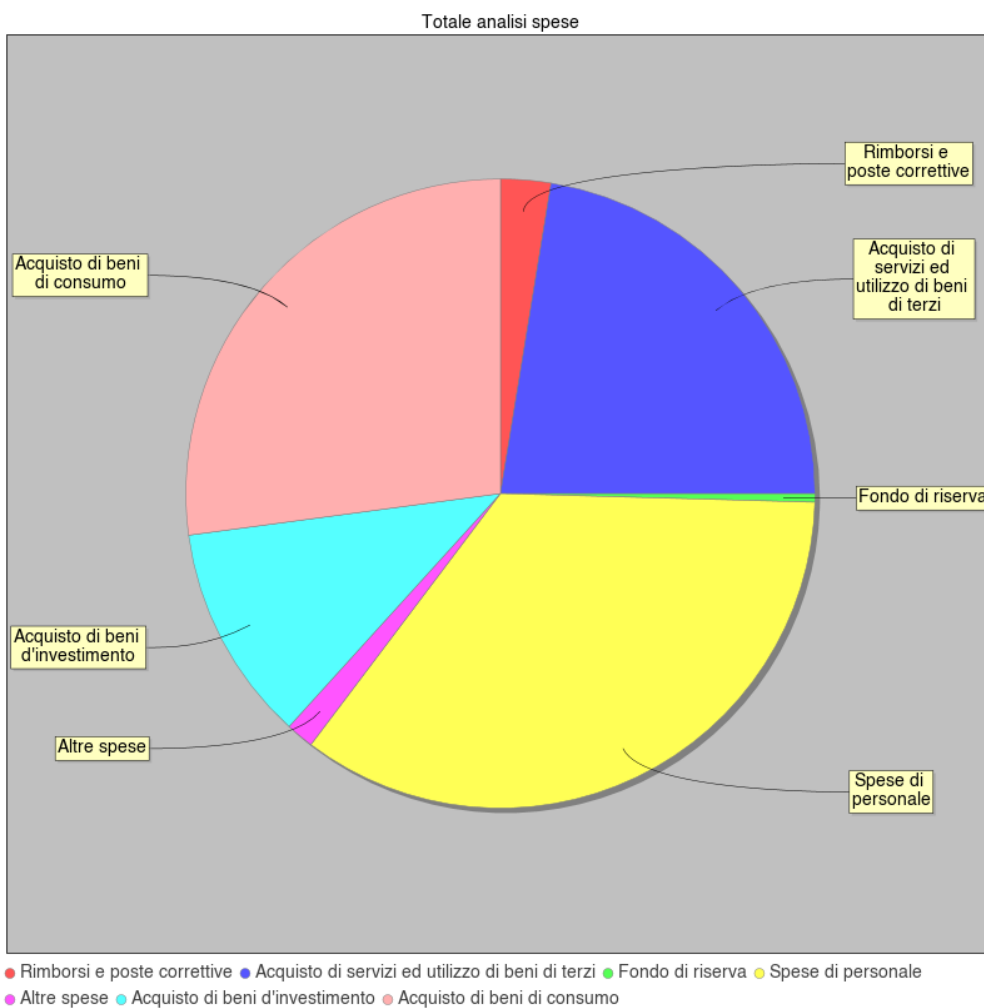
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						175.786,84			
Acquisto di beni di consumo						187.521,93			



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS VITTORIO BACHELET

20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	126.764,37
Acquisto di beni d'investimento	78.841,24
Altre spese	10.525,45
Rimborsi e poste correttive	78.744,09
Fondo di riserva	1.000,00





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
IS VITTORIO BACHELET**

20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS VITTORIO BACHELET**

20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA STIGNANI, 63/65 C.F. 90000430158 C.M. MIIS003003

5. Conclusioni

ABBIATEGRASSO, **08-04-
2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Cinzia Bosisio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giovanni Ferrario