



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. 19 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IS BENVENUTO CELLINI

15048 VALENZA (AL) STRADA PONTECURONE N. 17 C.F. 86002030061 C.M. ALIS004002

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.125.754,98	Programmazione definitiva	1.046.924,90	Disp. fin. da programmare 78.830,08
Accertamenti	608.476,97	Impegni	397.113,91	Avanzo di competenza 211.363,06
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				357.149,90
Riscossioni competenza residui (B)	439.752,88	Pagamenti competenza residui (C)	322.301,43	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				474.601,35
Somme rimaste da riscuotere (E)	174.108,89	Somme rimaste da pagare (F)	99.944,49	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 74.164,40
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	183.469,59	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.594,27	
Totale residui attivi (I=E+G)	357.578,48	Totale residui passivi (L=F+H)	103.538,76	Residui Attivi - Residui Passivi 254.039,72



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	517.278,01	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	180.569,50	180.569,50	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	252.812,11	252.812,11	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	11.640,00	11.640,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	46.274,24	46.274,24	100,00 %
6. Contributi da privati	115.371,00	115.371,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.155,31	1.155,31	100,00 %
12. Altre entrate	654,81	654,81	100,00 %
Totale Entrate	1.125.754,98	608.476,97	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	608.476,97	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IS BENVENUTO CELLINI

15048 VALENZA (AL) STRADA PONTECURONE N. 17 C.F. 86002030061 C.M. ALIS004002

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	516.804,17	473,84	517.278,01
	2	Vincolato	478.361,02	0,00	478.361,02
	1	Non vincolato	38.443,15	473,84	38.916,99

Si è dovuto procedere alla variazione di bilancio sull'avanzo di amministrazione e.f. 2020 per variazione importo fondo cassa al 31/12/2020 da € 356.676,06 a € 357.149,90 + € 473,84 in seguito a chiusura minute spese 2020 nell'e.f. 2021 (Registro minute spese e.f. 2020 data 29/06/2021).

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	33.764,71	180.569,50	180.569,50	39.460,61	141.108,89	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	29.331,20	29.331,20	29.331,20	0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	33.764,71	33.764,71	33.764,71	10.129,41	23.635,30	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	117.473,59	117.473,59	0,00	117.473,59	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	37.911,94	252.812,11	252.812,11	224.812,11	28.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	37.911,94	69.929,65	69.929,65	69.929,65	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	182.882,46	182.882,46	154.882,46	28.000,00	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	11.640,00	11.640,00	11.640,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.440,00	7.440,00	7.440,00	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	21.242,20	46.274,24	46.274,24	41.274,24	5.000,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IS BENVENUTO CELLINI

15048 VALENZA (AL) STRADA PONTECURONE N. 17 C.F. 86002030061 C.M. ALIS004002

		Istituzioni pubbliche						
	2	Provincia vincolati	21.242,20	35.552,09	35.552,09	35.552,09	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	870,00	870,00	870,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	6.072,15	6.072,15	1.072,15	5.000,00	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	75.800,00	115.371,00	115.371,00	115.371,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	43.000,00	68.419,00	68.419,00	68.419,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.500,00	8.720,00	8.720,00	8.720,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	117,00	117,00	117,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	16.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	9.300,00	33.115,00	33.115,00	33.115,00	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	1.155,31	1.155,31	1.155,31	0,00	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	1.105,31	1.105,31	1.105,31	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	50,00	50,00	50,00	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	654,81	654,81	654,81	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	654,74	654,74	654,74	0,00	0,00

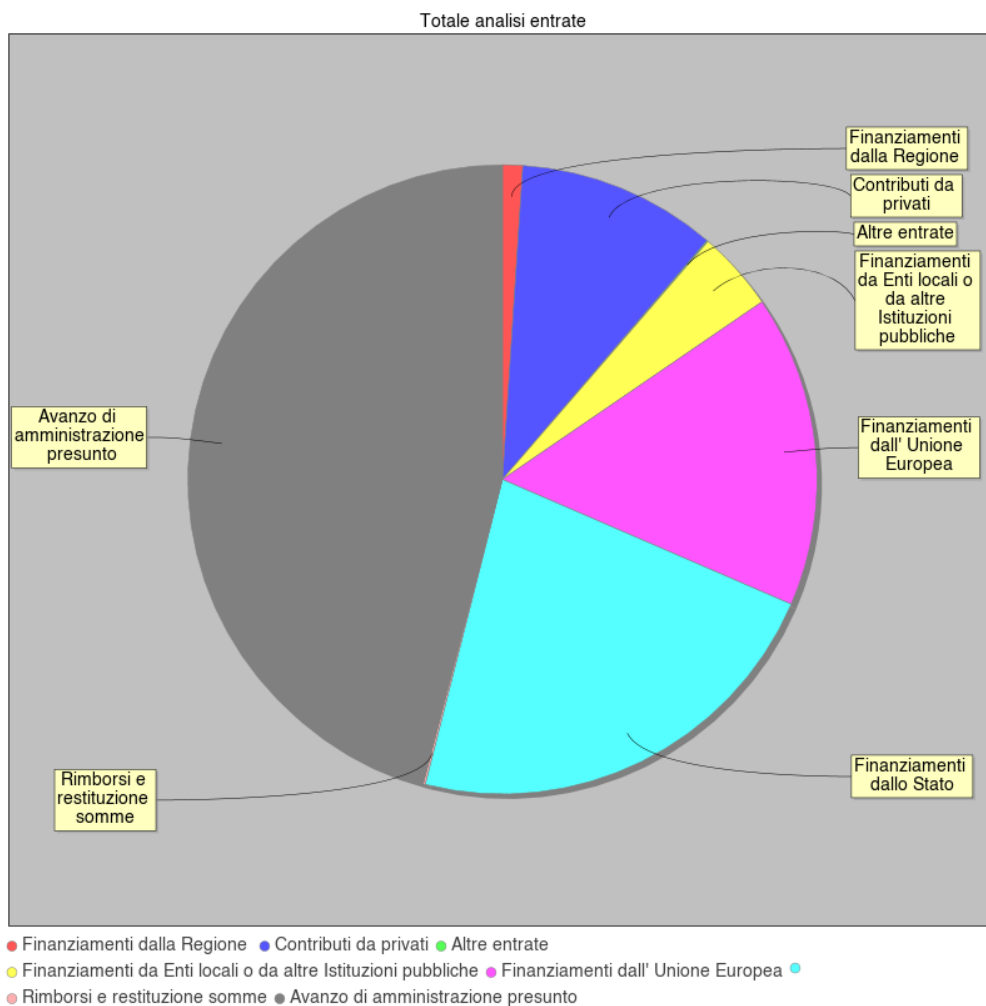
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	517.278,01
Finanziamenti dall' Unione Europea	180.569,50
Finanziamenti dallo Stato	252.812,11
Finanziamenti dalla Regione	11.640,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	46.274,24



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IS BENVENUTO CELLINI

15048 VALENZA (AL) STRADA PONTECURONE N. 17 C.F. 86002030061 C.M. ALIS004002

Contributi da privati	115.371,00
Rimborsi e restituzione somme	1.155,31
Altre entrate	654,81





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	786.709,41	263.476,39	33,49 %
P. Progetti	259.715,49	133.637,52	51,46 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.046.924,90	397.113,91	
Avanzo di competenza		211.363,06	
Totale a pareggio		608.476,97	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IS BENVENUTO CELLINI

15048 VALENZA (AL) STRADA PONTECURONE N. 17 C.F. 86002030061 C.M. ALIS004002

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	435.538,76	351.170,65	786.709,41	263.476,39	163.531,90	99.944,49	523.233,02
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	61.000,00	91.667,77	152.667,77	69.382,82	52.318,14	17.064,68	83.284,95
	2	Funzionamento amministrativo	35.831,82	29.914,09	65.745,91	46.070,14	38.857,80	7.212,34	19.675,77
	3	Didattica	261.129,44	193.057,30	454.186,74	130.898,03	55.797,86	75.100,17	323.288,71
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	70.630,68	5.821,75	76.452,43	15.886,54	15.886,54	0,00	60.565,89
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.322,23	29.331,20	34.653,43	1.238,86	671,56	567,30	33.414,57
	6	Attività di orientamento	1.624,59	1.378,54	3.003,13	0,00	0,00	0,00	3.003,13

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	153.503,14	106.212,35	259.715,49	133.637,52	133.637,52	0,00	126.077,97
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	39.780,53	7.529,31	47.309,84	42.997,12	42.997,12	0,00	4.312,72
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	64.021,80	58.089,89	122.111,69	67.603,45	67.603,45	0,00	54.508,24
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	47.130,64	40.071,00	87.201,64	22.734,45	22.734,45	0,00	64.467,19
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	522,15	522,15	0,00	0,00	0,00	522,15
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.570,17	0,00	2.570,17	302,50	302,50	0,00	2.267,67

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

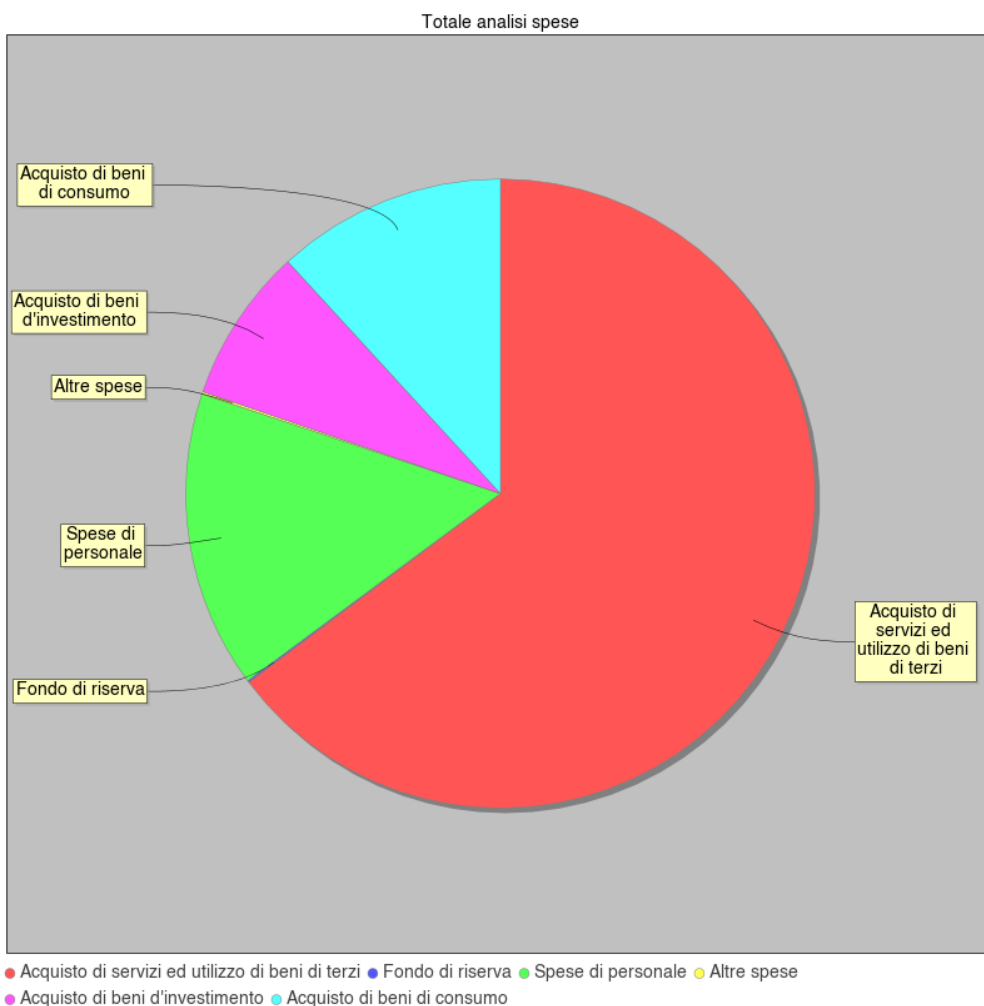
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						154.622,21			
Acquisto di beni di consumo						174.814,48			



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IS BENVENUTO CELLINI**

15048 VALENZA (AL) STRADA PONTECURONE N. 17 C.F. 86002030061 C.M. ALIS004002

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	494.652,20
Acquisto di beni d'investimento	205.073,38
Altre spese	16.250,13
Rimborsi e poste correttive	1.012,50
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: PIEMONTE
IS BENVENUTO CELLINI**

15048 VALENZA (AL) STRADA PONTECURONE N. 17 C.F. 86002030061 C.M. ALIS004002



5. Conclusioni

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti esaminati, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo relativo alla gestione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2021, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2021, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

VALENZA, **10-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Marisa Incisa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Barbara Stasi