



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 17/12/2020 con provvedimento n. 77 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 | 470.282,92 | Programmazione definitiva | 448.213,66 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 22.069,26 |
| Accertamenti | 293.264,17 | Impegni | 160.823,60 | <i>Avanzo di competenza</i> 132.440,57 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A) | | | | 140.721,30 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 183.416,88 | Pagamenti competenza residui (C) | 156.427,57 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C) | | | | 167.710,61 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 135.561,09 | Somme rimaste da pagare (F) | 7.443,53 | <i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 128.117,56 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 18.096,75 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 218,78 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 153.657,84 | Totale residui passivi (L=F+H) | 7.662,31 | <i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 145.995,53 |

Si precisa che, con riguardo ai residui attivi, le somme rimaste da riscuotere si riferiscono a n. 3 Progetti PON e.f. 2016 e 2017 ancora in fase di accertamento e controllo e n. 3 Progetti PON attuali in fase di completamento, nonché la somma residua del progetto su base locale denominato "Disegnare il Futuro".

Per quanto attiene, invece, i residui passivi, si tratta soprattutto di somme impegnate per l'utilizzo dei fondi pervenuti ai sensi del DL 41, art. 31, comma1.



3. Conto Finanziario

Anche questo anno, per quanto attiene la consistenza del Conto Finanziario, bisogna considerare l'evoluzione degli eventi che ha interessato l'anno 2021, con riguardo soprattutto alla situazione emergenziale causata ancora dal COVID-19 che ha visto il nostro Paese ancora coinvolto in prima persona. I suddetti eventi hanno portato il Ministero dell'Istruzione ad erogare ulteriori finanziamenti alle istituzioni Scolastiche volti a fronteggiare ancora una volta l'avanzare della pandemia, tra i quali: le risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 che hanno permesso alle scuole di provvedere all'acquisto di materiale igienico-sanitario e dispositivi di protezione; le risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 volte alla realizzazione di corsi aggiuntivi di formazione, apprendimento e socialità per gli alunni nonché le risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 Decreto Sostegni Bis, volte all'acquisto di materiale non solo igienico-sanitario ma di supporto alla didattica e alla disabilità. Di preminente importanza, poi, sono i fondi comunicati per la realizzazione di n. 2 importanti Progetti: PON "Realizzazione di Reti locali, cablate e wireless" - Avviso 20480/2021 e PON: "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" - Avviso 28966/2021.

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 | 177.018,75 | 0,00 | 0,00 % |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea | 135.215,66 | 135.215,66 | 100,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 101.416,47 | 101.416,47 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 38.723,86 | 38.723,86 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 17.218,17 | 17.218,17 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 690,01 | 690,01 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 470.282,92 | 293.264,17 | |
| Disavanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 293.264,17 | |

Sulla base di quanto sopra esposto, dalla tabella che analizza le entrate è possibile visualizzare il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni intervenute nel corso dell'anno e della previsione definitiva approvata.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

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 | 177.086,94 | -68,19 | 177.018,75 |
| | 2 | Vincolato | 83.015,48 | 2.597,13 | 85.612,61 |
| | 1 | Non vincolato | 94.071,46 | -2.665,32 | 91.406,14 |

Dalla Tabella dell'Avanzo di Amministrazione si evince che il Programma annuale e.f. 2021 è stato redatto considerando un Avanzo di Amministrazione presunto che ha, poi, comportato una variazione per l'individuazione dell'Avanzo Amministrativo certo al 31.12.2020.

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 | 135.215,66 | 135.215,66 | 0,00 | 135.215,66 | 0,00 |
| | 2 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 0,00 | 135.215,66 | 135.215,66 | 0,00 | 135.215,66 | 0,00 |

I Finanziamenti pervenuti dall'Unione Europea riguardano i n. 2 Progetti PON sopraccitati: PON "Realizzazione di Reti locali, cablate e wireless" - Avviso 20480/2021 e PON: "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" - Avviso 28966/2021.

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 13.644,00 | 101.416,47 | 101.416,47 | 101.416,47 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 13.644,00 | 25.081,15 | 25.081,15 | 25.081,15 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 76.335,32 | 76.335,32 | 76.335,32 | 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 | 38.723,86 | 38.723,86 | 38.378,43 | 345,43 | 0,00 |
| | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 28.964,45 | 28.964,45 | 28.964,45 | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | Altre Istituzioni non vincolati | 0,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 9.609,41 | 9.609,41 | 9.263,98 | 345,43 | 0,00 |

6 - Contributi da privati



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 6 | | Contributi da privati | 10.000,00 | 17.218,17 | 17.218,17 | 17.218,17 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 0,00 | 2.520,00 | 2.520,00 | 2.520,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Contributi per iscrizione alunni | 10.000,00 | 13.339,30 | 13.339,30 | 13.339,30 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 0,00 | 458,87 | 458,87 | 458,87 | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 900,00 | 900,00 | 900,00 | 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 | 690,01 | 690,01 | 690,01 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | 0,00 | 690,00 | 690,00 | 690,00 | 0,00 | 0,00 |

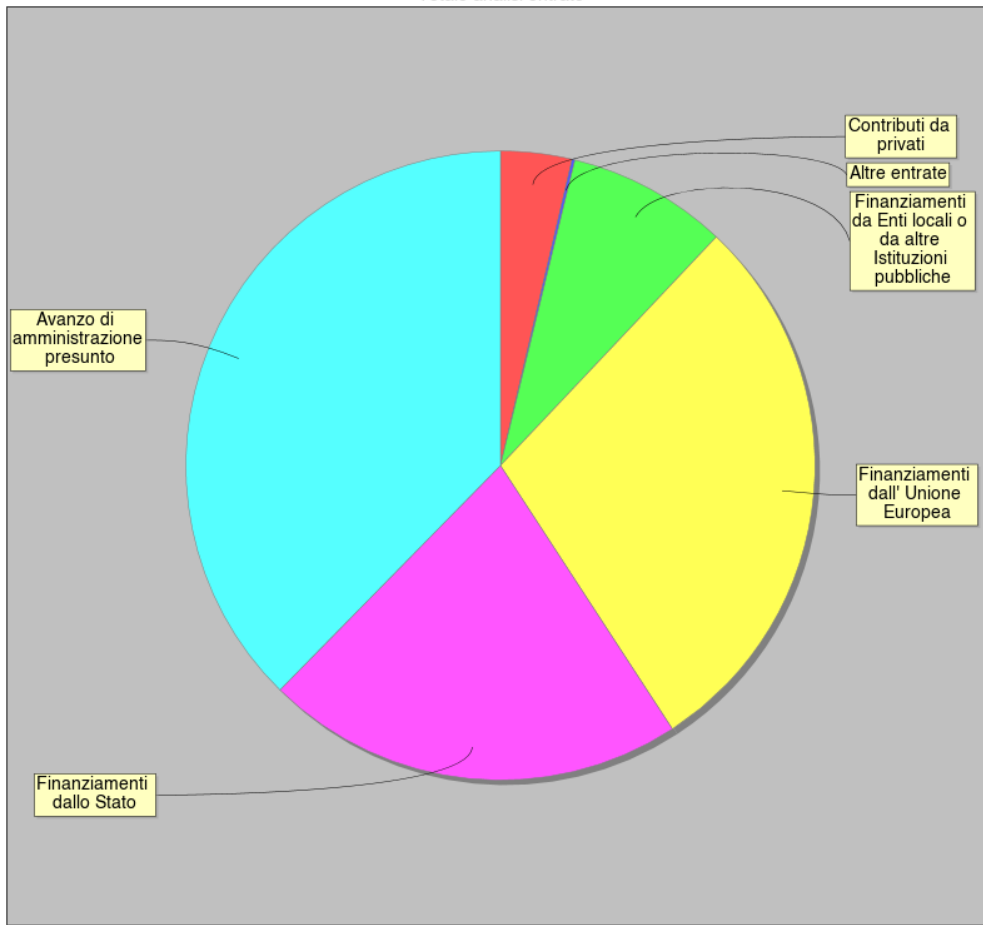
| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 177.018,75 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 135.215,66 |
| Finanziamenti dallo Stato | 101.416,47 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 38.723,86 |
| Contributi da privati | 17.218,17 |
| Altre entrate | 690,01 |



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



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 | 377.142,66 | 116.203,50 | 30,81 % |
| P. Progetti | 70.427,00 | 44.620,10 | 63,36 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 644,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 448.213,66 | 160.823,60 | |
| Avanzo di competenza | | 132.440,57 | |
| Totale a pareggio | | 293.264,17 | |



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

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 | 142.996,48 | 234.146,18 | 377.142,66 | 116.203,50 | 108.759,97 | 7.443,53 | 260.939,16 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 22.688,52 | 34.373,88 | 57.062,40 | 24.393,09 | 19.867,34 | 4.525,75 | 32.669,31 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 35.796,49 | 10.345,20 | 46.141,69 | 26.261,79 | 24.784,76 | 1.477,03 | 19.879,90 |
| | 3 | Didattica | 83.619,39 | 189.203,88 | 272.823,27 | 65.548,62 | 64.107,87 | 1.440,75 | 207.274,65 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 230,30 | 0,00 | 230,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230,30 |
| | 6 | Attività di orientamento | 661,78 | 223,22 | 885,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 885,00 |

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|---------------------|
| P | | Progetti | 40.583,04 | 29.843,96 | 70.427,00 | 44.620,10 | 44.620,10 | 0,00 | 25.806,90 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 14.884,70 | 15.201,44 | 30.086,14 | 27.100,45 | 27.100,45 | 0,00 | 2.985,69 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 3.557,66 | 12.499,84 | 16.057,50 | 12.015,89 | 12.015,89 | 0,00 | 4.041,61 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 11.762,40 | 503,68 | 12.266,08 | 2.250,00 | 2.250,00 | 0,00 | 10.016,08 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 10.378,28 | 1.639,00 | 12.017,28 | 3.253,76 | 3.253,76 | 0,00 | 8.763,52 |

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 | 644,00 | 0,00 | 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 644,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 644,00 | 0,00 | 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 644,00 |

| SPESE | | | | | | IMPORTO DESTINATO | | | |
|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|--|--|
| Spese di personale | | | | | | 25.614,23 | | | |
| Acquisto di beni di consumo | | | | | | 184.072,68 | | | |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | | | | | | 128.592,34 | | | |
| Acquisto di beni d'investimento | | | | | | 104.058,41 | | | |

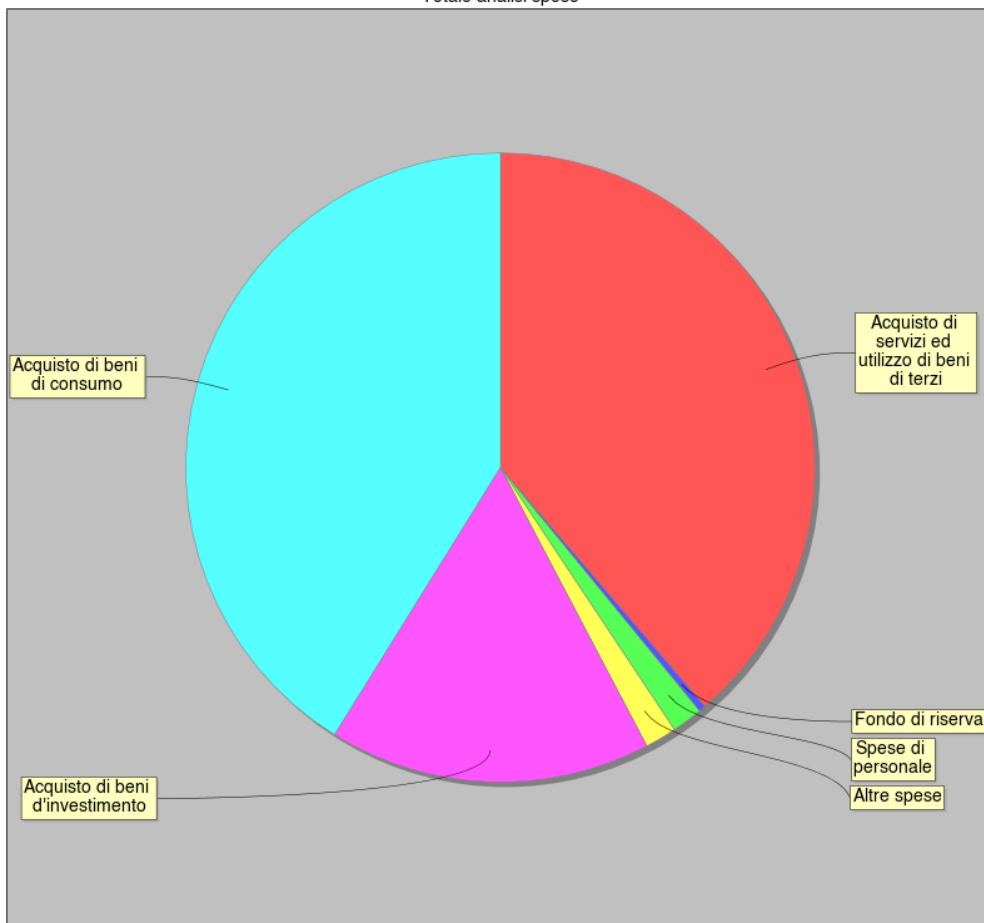


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

| | |
|-----------------------------|----------|
| Altre spese | 4.350,00 |
| Rimborsi e poste correttive | 882,00 |
| Fondo di riserva | 644,00 |

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo



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

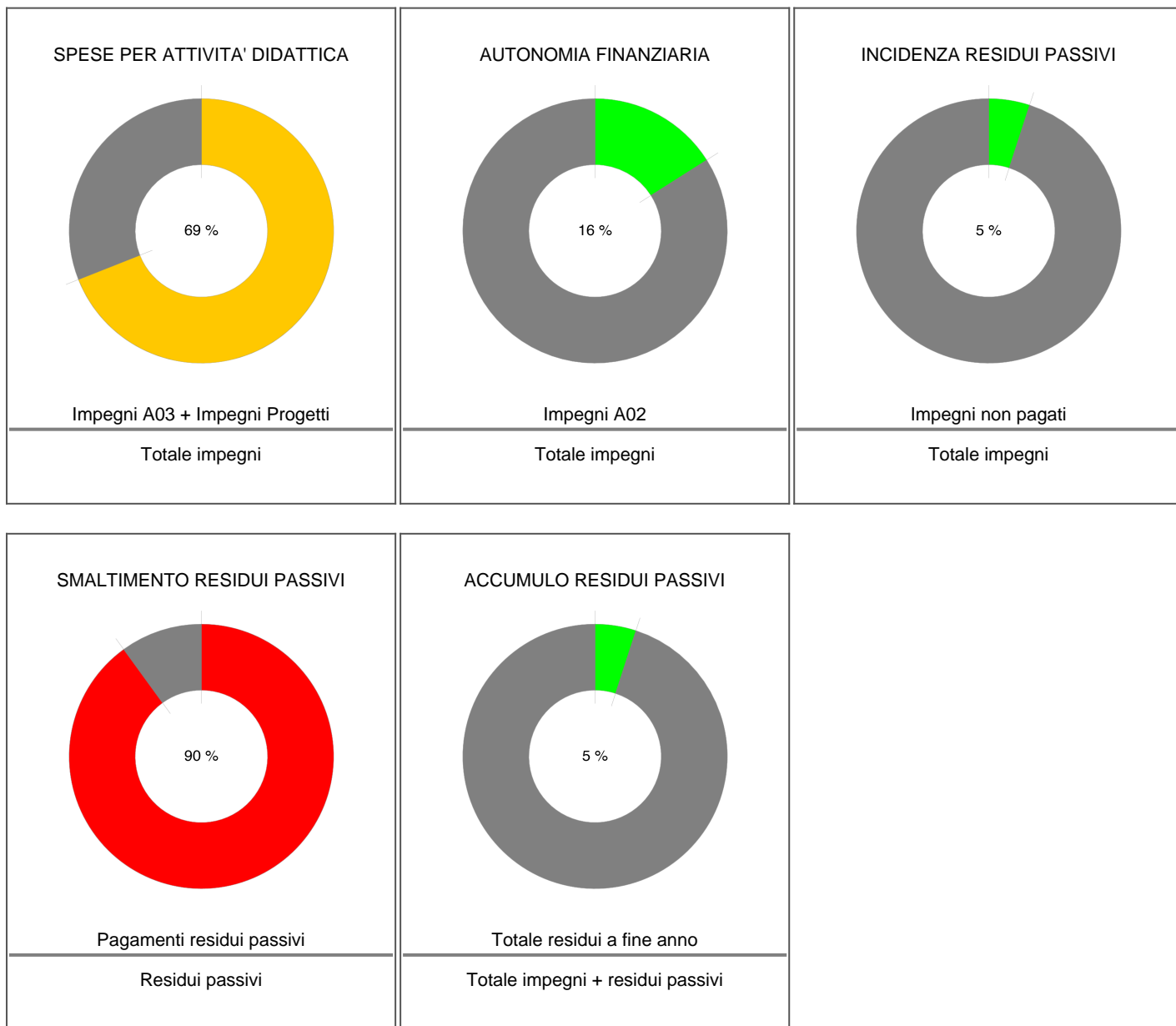
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA**

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C



5. Conclusioni

In virtù di quanto sopra esposto analiticamente, si allegano alla presente i modelli volti ad inquadrare la situazione economica dell'Istituto in oggetto per l'anno finanziario 2021.

VERONA, **08-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Melania Giorno

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Nicoletta Dalle Vedove