



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 25/01/2021 con provvedimento n. 256 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 I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	383.651,50	Programmazione definitiva	368.051,50	Disp. fin. da programmare 15.600,00
Accertamenti	273.464,61	Impegni	135.445,32	Avanzo di competenza 138.019,29
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				124.895,75
Riscossioni competenza residui (B)	116.797,22	Pagamenti competenza residui (C)	120.061,75	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				121.631,22
Somme rimaste da riscuotere (E)	162.617,39	Somme rimaste da pagare (F)	49.647,26	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 112.970,13
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	558,52	
Totale residui attivi (I=E+G)	162.617,39	Totale residui passivi (L=F+H)	50.205,78	Residui Attivi - Residui Passivi 112.411,61



3. Conto Finanziario

L'esercizio finanziario si è chiuso con un saldo di cassa di € 121.631,22 -

L'avanzo di amministrazione complessivo è di € 232.606,18 **al quale vanno aggiunti € 1.436,65 relativi a radiazione di residui passivi (decreti allegati)** e quindi l'avanzo complessivo è di €234.042,83 di cui €. 1.200,00 Fondo riserva non utilizzato.

Sono stati **radiati** residui attivi per complessivi € 15.600,00 che erano in aggregato Z Disponibilità da programmare, pertanto la radiazione non incide nell'entità dell'avanzo di amministrazione.

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	110.186,89	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	109.317,39	109.317,39	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	83.218,01	83.218,01	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	73.929,78	73.929,78	100,00 %
6. Contributi da privati	6.947,10	6.947,10	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	52,28	52,28	100,00 %
12. Altre entrate	0,05	0,05	100,00 %
Totale Entrate	383.651,50	273.464,61	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		273.464,61	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

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	110.186,89	0,00	110.186,89
	2	Vincolato	45.546,35	0,00	45.546,35
	1	Non vincolato	64.640,54	0,00	64.640,54

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	109.317,39	109.317,39	0,00	109.317,39	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	109.317,39	109.317,39	0,00	109.317,39	0,00

Le somme rimaste da riscuotere sono relative ai progetti PON:

€61.164,36 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO N. 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-702

€48.153,03 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-282

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.202,00	83.218,01	83.218,01	83.218,01	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.202,00	22.592,69	22.592,69	22.592,69	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	450,99	450,99	450,99	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	60.174,33	60.174,33	60.174,33	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	5.500,00	73.929,78	73.929,78	20.629,78	53.300,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	6.417,87	6.417,87	6.417,87	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	5.500,00	67.251,91	67.251,91	13.951,91	53.300,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	260,00	260,00	260,00	0,00	0,00

Le somme rimaste da riscuotere sono:



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

- € 10.000,00 Fondi diritto allo studio a.s.2020/21 Unione Comuni Lombarda della Valletta
- € 34.800,00 Fondi diritto allo studio a.s.2021/22 Unione Comuni Lombarda della Valletta
- € 1.000,00 Fondi diritto allo studio a.s.2020/21 - Comune di Castello di Brianza
- € 7.500,00 Fondi diritto allo studio a.s.2021/22 - Comune di Castello di Brianza

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	6.200,00	6.947,10	6.947,10	6.947,10	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	157,10	157,10	157,10	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.500,00	6.010,00	6.010,00	6.010,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	780,00	780,00	780,00	0,00	0,00

L'entrata di €157,10 è dovuta a maggiori accertamenti per storno bonifici effettuati su conti forniti errati dai beneficiari e relativi a quote di rimborsi per gite.

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	52,28	52,28	52,28	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	52,28	52,28	52,28	0,00	0,00

L'entrata è avvenuta per un rimborso Vodafone a causa di un addebito diretto non dovuto.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,05	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00

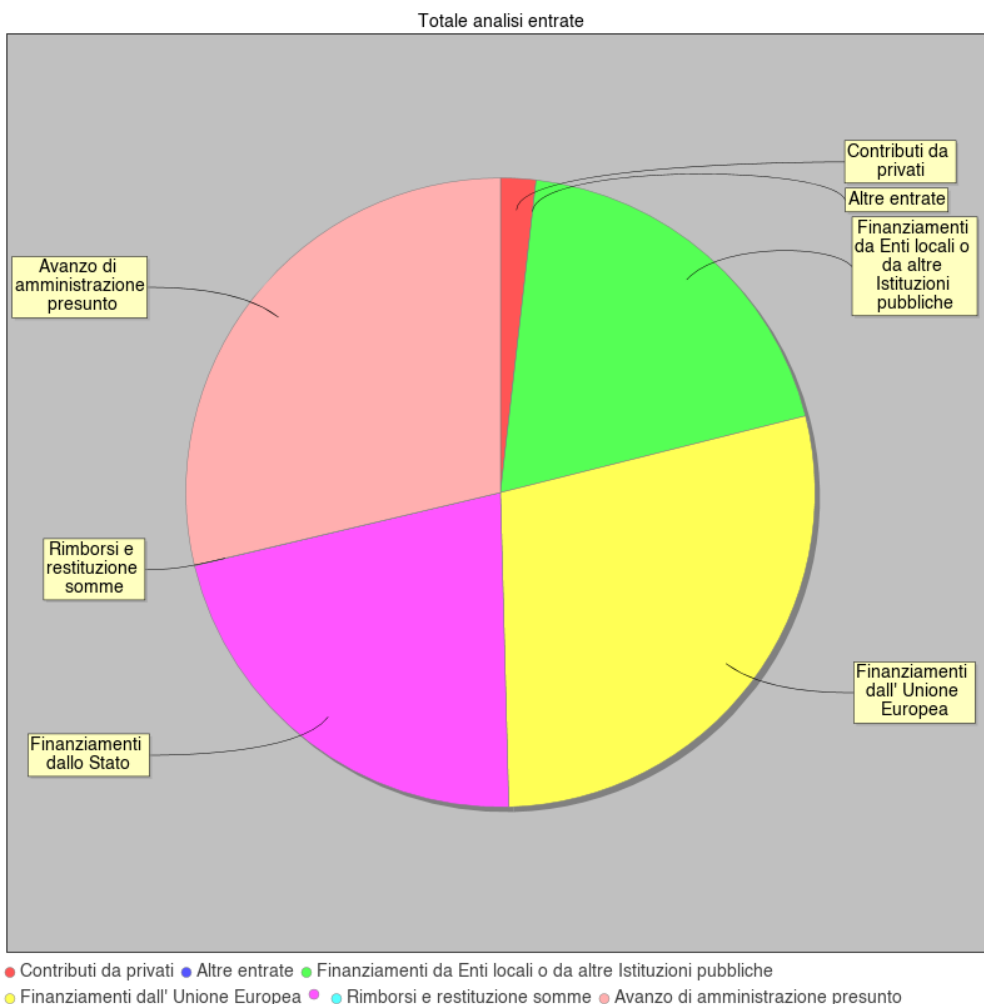
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	110.186,89
Finanziamenti dall' Unione Europea	109.317,39
Finanziamenti dallo Stato	83.218,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	73.929,78
Contributi da privati	6.947,10
Rimborsi e restituzione somme	52,28
Altre entrate	0,05





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	353.839,75	134.295,65	37,95 %
P. Progetti	13.011,75	1.149,67	8,84 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	368.051,50	135.445,32	
Avanzo di competenza		138.019,29	
Totale a pareggio		273.464,61	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

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	115.464,06	238.375,69	353.839,75	134.295,65	84.648,39	49.647,26	219.544,10
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	33.254,73	93.797,71	127.052,44	90.228,05	45.180,46	45.047,59	36.824,39
	2	Funzionamento amministrativo	25.291,70	1.000,00	26.291,70	1.267,56	1.267,56	0,00	25.024,14
	3	Didattica	39.230,04	143.188,61	182.418,65	28.395,43	23.795,76	4.599,67	154.023,22
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.156,89	157,10	17.313,99	13.877,10	13.877,10	0,00	3.436,89
	6	Attività di orientamento	530,70	232,27	762,97	527,51	527,51	0,00	235,46

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	5.424,88	7.586,87	13.011,75	1.149,67	1.149,67	0,00	11.862,08
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	636,60	0,00	636,60	0,00	0,00	0,00	636,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.788,28	7.586,87	12.375,15	1.149,67	1.149,67	0,00	11.225,48

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	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
	98	Fondo di riserva	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	4.646,28
Acquisto di beni di consumo	95.618,97
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	110.698,72
Acquisto di beni d'investimento	139.662,16
Altre spese	1.800,00
Rimborsi e poste correttive	14.425,37

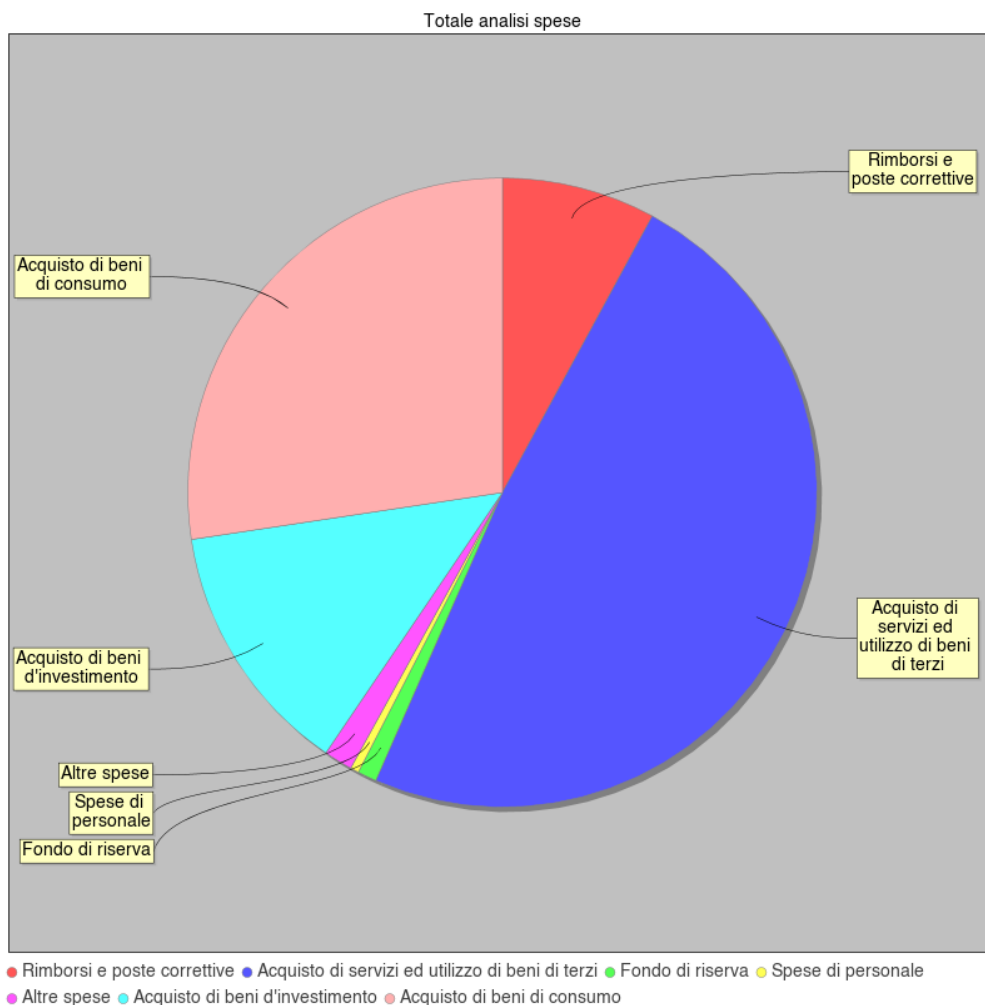


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

Fondo di riserva

1.200,00





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.

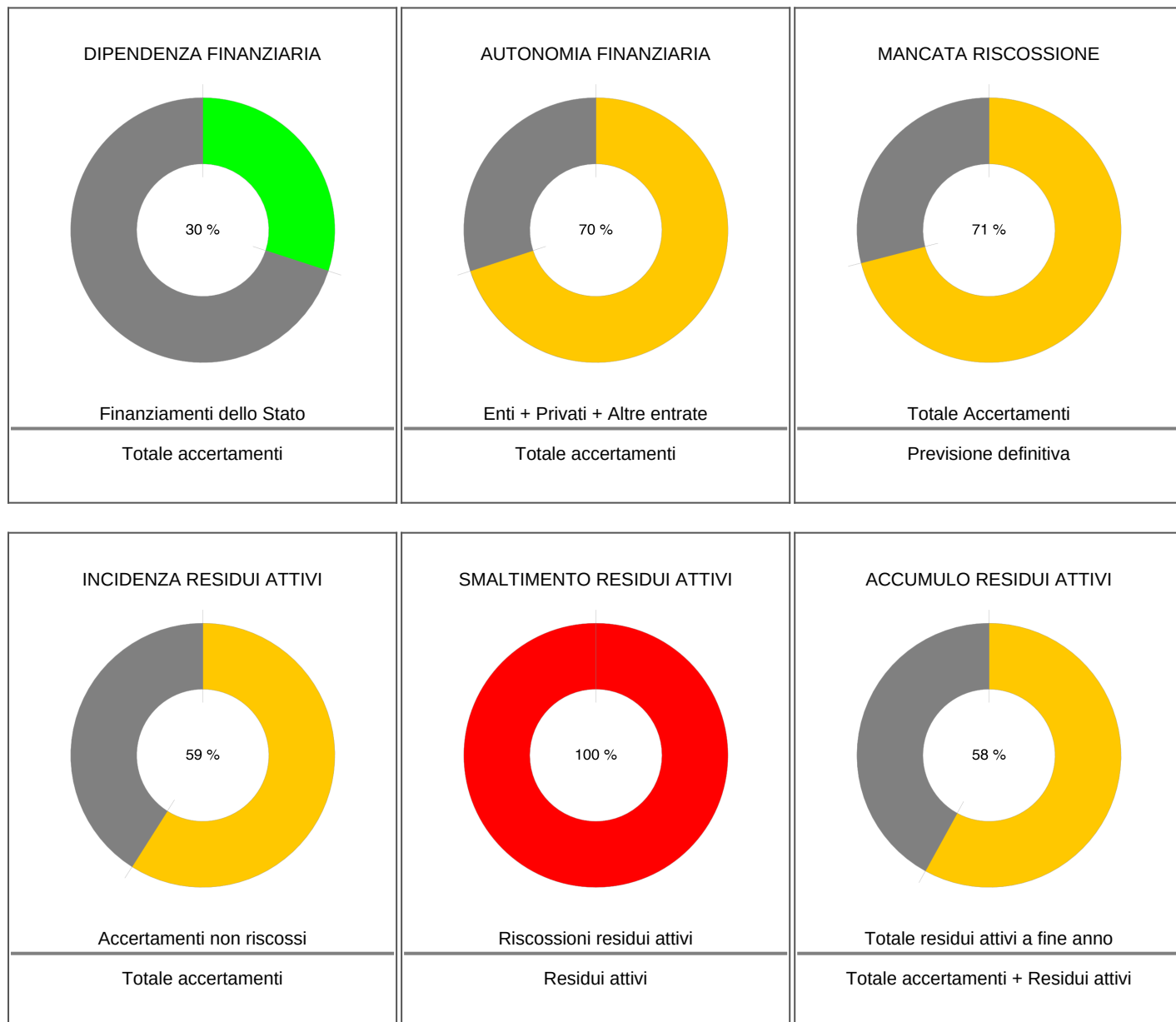
Sono stati radiati residui attivi per complessivi € 15.600,00 che erano in aggregato Z Disponibilità da programmare, pertanto la radiazione non incide nell'entità dell'avanzo di amministrazione.



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 I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q



5. Conclusioni

Rispetto all'andamento finanziario, tenuto conto del periodo di "pandemia", le risorse di cui la scuola ha beneficiato sono state complessivamente congrue e sufficienti a permettere lo svolgimento delle attività e dei progetti, permettendo la realizzazione dell'offerta formativa in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F.

LA VALLETTA BRIANZA,
08-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Rosa Di Leo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Paolo D'Alvano