



## 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 11/02/2021 con provvedimento n. 28 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il finanziamento relativo al periodo 1° gennaio - 31 dicembre 2021 si è rivelato sufficiente per il funzionamento amministrativo-didattico rispetto alle effettive necessità dell'Istituto.

La razionalizzazione delle risorse disponibili limita la possibilità di un'effettiva programmazione di bilancio da parte degli OO.CC. poiché la maggior parte del finanziamento è destinato a spese obbligatorie.

Questo Istituto Comprensivo è articolato in sei distinte sedi (tre scuole primarie, tre scuole secondarie di primo grado), ciascuno con strutture differenti, ubicate in tre Comuni.

Sono state valorizzate le attività connesse al miglioramento del servizio e all'ampliamento dell'Offerta Formativa, rappresentate dai diversi Progetti, promuovendo così un'effettiva innovazione allo scopo di:

- rafforzare la dotazione tecnologica e didattica in linea con il processo di de- materializzazione in atto, con lo sviluppo del Piano Nazionale Scuola Digitale;

- mantenere e migliorare la qualità dell'offerta formativa mediante attività didattiche curricolari ed extracurricolari qualificate ed innovative, anche con l'applicazione delle ICT alla didattica.

Sono stati promossi:

a. incontri informativi e/o formativi a supporto della funzione docente, alcuni realizzati

in Rete con le Scuole del Magentino/Castanese, alcuni promossi dall'Istituto, altri realizzati in collaborazione con gli EE.LL., anche su tematiche parallele a quelle affrontate dai docenti a sostegno della genitorialità competente, allo scopo di rafforzare la collaborazione e l'alleanza educativa scuola-famiglia;

b. corsi di formazione del personale docente e ATA su alcuni aspetti del D. Lgs.81/2008 e successive integrazioni/modifiche.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo, le scelte finanziarie, convergenti con quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F., così sintetizzati:

favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione di tecniche metodologiche e organizzative funzionali allo scopo;

privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni costruttive con il territorio (Amministrazioni Comunali, Associazioni di volontariato, Rete di Scuole)

Questo Istituto pone al centro dell'attenzione il processo educativo e l'evoluzione degli alunni nella prospettiva - ben focalizzata tra le finalità del PTOF- della promozione del successo formativo, cui sono riconducibili numerosi progetti di ampliamento dell'offerta formativa ad integrazione delle scelte didattiche e pedagogiche dei Team, dei Consigli di Classe e degli Organi Collegiali nel rispetto delle scelte unitarie e di quelle relative a ogni specifico grado di istruzione, coerenti con la "mission" dell'Istituto.

Particolare attenzione è stata dedicata all'inclusione sociale e scolastica, all'inserimento degli alunni non italo-foni nella comunità scolastica, privilegiando gli aspetti relazionali e la prima alfabetizzazione in lingua italiana.

L'integrazione degli alunni diversamente abili e la loro inclusione sociale sono stati seguiti con cura, con particolare attenzione alle classi prime e alle "continuità" nei passaggi da un ordine scolastico al successivo.

La formazione continua dei docenti, considerata indispensabile nell'ottica della valorizzazione delle risorse professionali, è stata attuata nel rispetto del Piano di formazione indicato dal MIUR e secondo il percorso deliberato dal Collegio Docenti, focalizzato su tematiche specifiche in relazione ai bisogni emersi.

I docenti e il personale A.T.A.hanno partecipato a percorsi formativi promossi dall'Amministrazione Centrale, o da Enti riconosciuti, anche in sedi diverse da quella di servizio.

I contatti con i genitori sono stati costanti, realizzati con modalità diverse, in relazione a differenti contesti e tematiche.



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C**

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

La collaborazione dei genitori, in varie forme e modalità, ha permesso di soddisfare, in particolare in alcune sedi dell'Istituto, la necessità di dotazione di ulteriori risorse/ strumenti informatici ad uso didattico.

E' stata riservata attenzione alla ricerca di un'impostazione progettuale verticale e ad uno schema finanziario ( P. A. e C.C.) che ha classificato le spese secondo le tipologie.

Tutto ciò, unitamente all'organizzazione del lavoro degli assistenti amministrativi e dei collaboratori scolastici, è stato oggetto della trattativa finalizzata alla firma del Contratto Integrativo di Istituto con i rappresentanti RSU di Istituto.

Le relazioni sindacali sono proseguite con la volontà concorde di tutte le parti di garantire la realizzazione del PTOF nel rispetto dei diritti e doveri di ciascuna componente



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	279.108,05	Programmazione definitiva	245.845,24	<i>Disp. fin. da programmare</i> 33.262,81
Accertamenti	174.431,68	Impegni	116.988,00	<i>Avanzo di competenza</i> 57.443,68
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				143.017,11
Riscossioni competenza residui (B)	176.017,07	Pagamenti competenza residui (C)	151.242,26	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				167.791,92
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	10.750,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -10.750,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	48.090,94	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	46.000,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	48.090,94	Totale residui passivi (L=F+H)	56.750,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -8.659,06



### 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	104.676,37	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	124.116,39	124.116,39	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.773,75	41.773,75	100,00 %
6. Contributi da privati	8.541,50	8.541,50	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	279.108,05	174.431,68	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		174.431,68	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

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	104.676,37	0,00	104.676,37
	2	Vincolato	89.236,24	0,00	89.236,24
	1	Non vincolato	15.440,13	0,00	15.440,13

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	18.002,00	124.116,39	124.116,39	124.116,39	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.002,00	33.946,86	33.946,86	33.946,86	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	90.169,53	90.169,53	90.169,53	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	9.125,00	41.773,75	41.773,75	41.773,75	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	6.000,00	35.975,10	35.975,10	35.975,10	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.125,00	5.798,65	5.798,65	5.798,65	0,00	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	8.000,00	8.541,50	8.541,50	8.541,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	488,00	488,00	488,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	6.441,50	6.441,50	6.441,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	1.027,00	1.027,00	1.027,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	385,00	385,00	385,00	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	0,05	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00



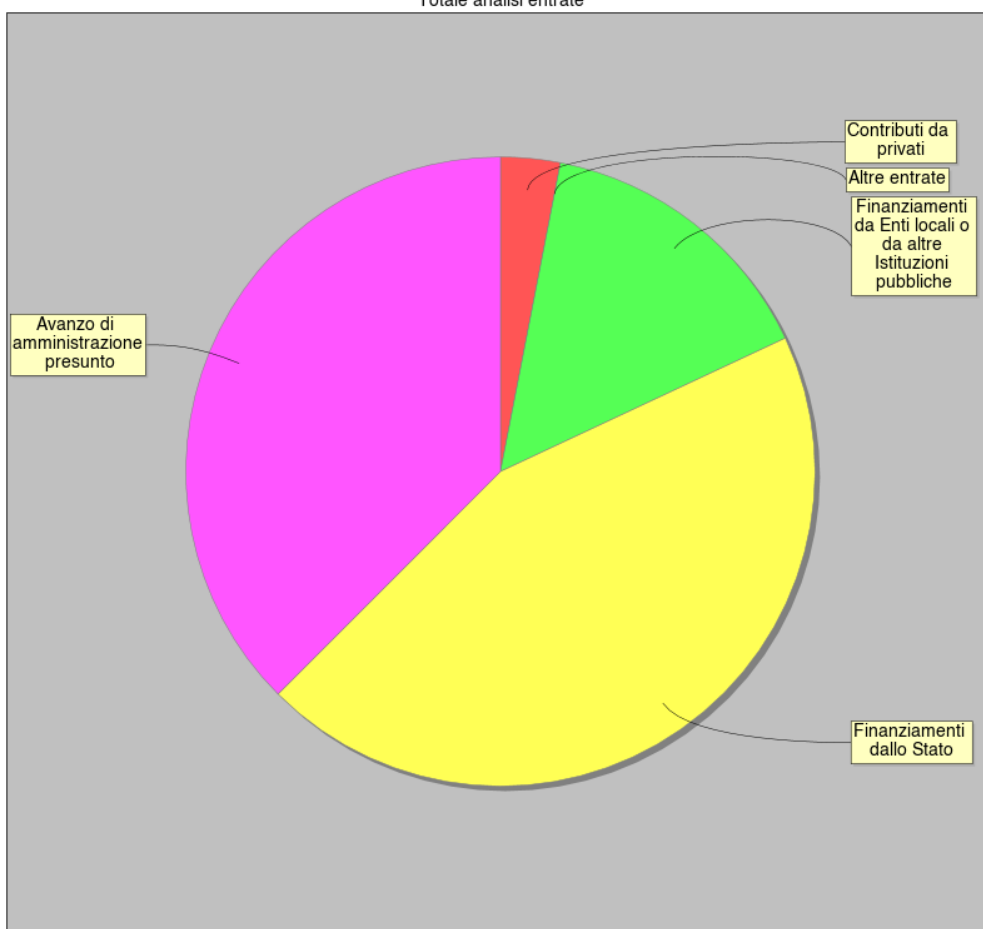
Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	104.676,37
Finanziamenti dallo Stato	124.116,39
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	41.773,75
Contributi da privati	8.541,50
Altre entrate	0,04

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- 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	178.892,42	95.892,13	53,60 %
P. Progetti	66.774,82	21.095,87	31,59 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	178,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	245.845,24	116.988,00	
Avanzo di competenza		57.443,68	
Totale a pareggio		174.431,68	



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

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	73.977,02	104.915,40	178.892,42	95.892,13	85.142,13	10.750,00	83.000,29
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.019,13	56.859,32	71.878,45	60.641,74	49.891,74	10.750,00	11.236,71
	2	Funzionamento amministrativo	16.000,05	1.203,37	17.203,42	16.720,55	16.720,55	0,00	482,87
	3	Didattica	17.201,93	44.798,02	61.999,95	12.653,84	12.653,84	0,00	49.346,11
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.943,60	488,00	25.431,60	3.497,00	3.497,00	0,00	21.934,60
	6	Attività di orientamento	812,31	1.566,69	2.379,00	2.379,00	2.379,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	37.087,63	29.687,19	66.774,82	21.095,87	21.095,87	0,00	45.678,95
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.143,52	3.736,00	14.879,52	2.440,68	2.440,68	0,00	12.438,84
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.357,68	21.481,74	44.839,42	13.765,94	13.765,94	0,00	31.073,48
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.281,63	885,00	2.166,63	0,00	0,00	0,00	2.166,63
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.304,80	3.584,45	4.889,25	4.889,25	4.889,25	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	178,00	0,00	178,00	0,00	0,00	0,00	178,00
	98	Fondo di riserva	178,00	0,00	178,00	0,00	0,00	0,00	178,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						9.811,92			
Acquisto di beni di consumo						59.380,24			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						128.617,63			
Acquisto di beni d'investimento						27.349,36			



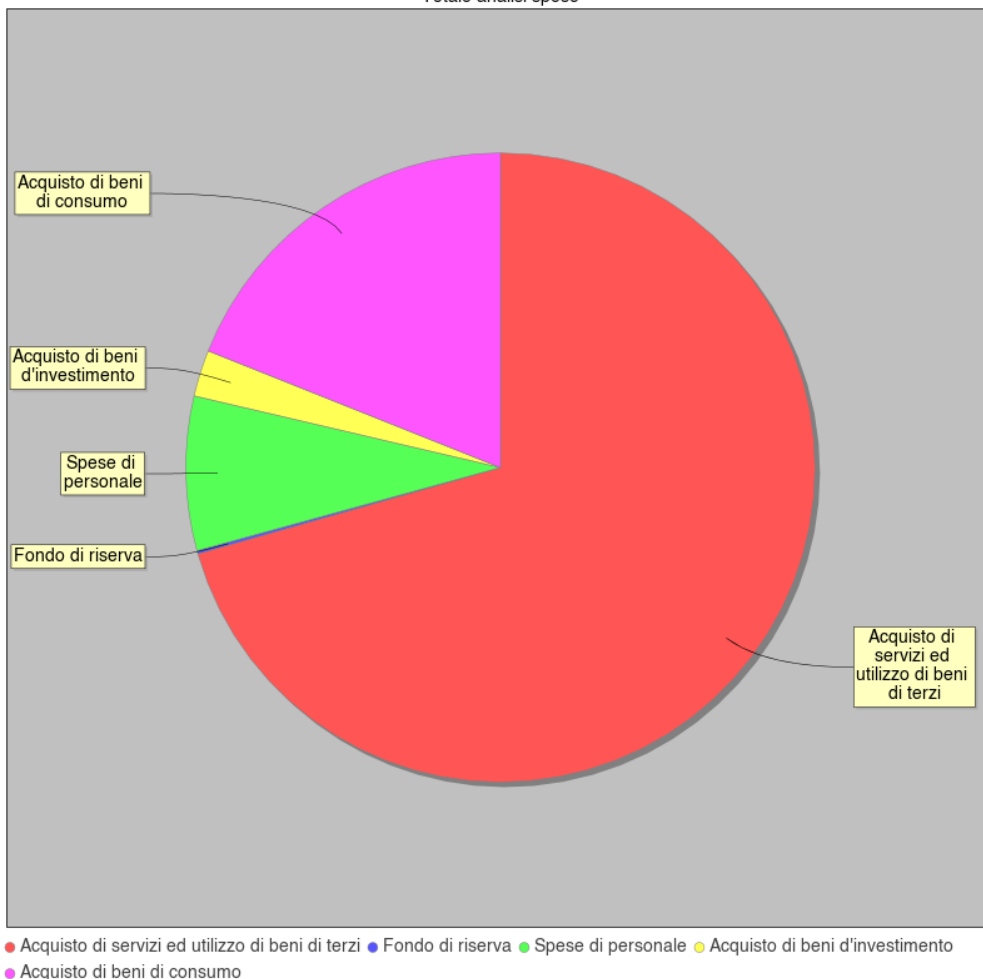


Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC E.DE AMICIS/MARCALLO C/C

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003

Imposte e tasse	20.233,96
Rimborsi e poste correttive	274,13
Fondo di riserva	178,00

Totale analisi spese





### **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.

La disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2021 è pari a € 33.362,81; il fondo di riserva al 31/12/2021 ammonta a € 178,00.



## 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 E.DE AMICIS/MARCALLO C/C**

20010 MARCALLO CON CASONE (MI) VIA AL DONATORE DI SANGUE, 11 C.F. 93018810155 C.M. MIIC858003



## **5. Conclusioni**

La progettazione prevista per l'anno 2021 si è dovuta misurare con i cambiamenti dovuti all'emergenza Covid-19 e con l'alternarsi di didattica digitale integrata e didattica in presenza.

I progetti di ampliamento dell'offerta formativa che sono da sempre stati progettati in presenza (si veda ad esempio lo scambio culturale) non sono stati attuati vista l'emergenza in atto.

Pertanto, si è reso necessario effettuare modifiche al Programma Annuale dell' Esercizio Finanziario 2021, per adeguarlo alle necessità del momento.

In conclusione si può affermare che nel caso dell'E.F. 2021 l'andamento della gestione ha accompagnato le esigenze operative e amministrative emerse nel corso dell'anno con la conseguente modifica delle priorità e degli obiettivi programmati. In forza di quanto esposto, si ritiene che il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020 descriva in modo esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale, in coerenza con le risorse disponibili, le finalità e gli obiettivi indicati nel PTOF.

Si propone ai Revisori dei conti, per il prescritto parere, il Conto Consuntivo per l'E.F. 2021, corredato dalla presente relazione e dai modelli previsti.

MARCALLO CON  
CASONE, 12-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Luca Curti**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Alessandra Moscatiello**