



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	353.564,97	Programmazione definitiva	349.316,94	<i>Disp. fin. da programmare</i> 4.248,03
Accertamenti	148.074,65	Impegni	105.681,65	<i>Avanzo di competenza</i> 42.393,00
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				61.013,21
Riscossioni competenza residui (B)	132.359,94	Pagamenti competenza residui (C)	102.274,40	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				91.098,75
Somme rimaste da riscuotere (E)	17.517,30	Somme rimaste da pagare (F)	10.318,36	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 7.198,94
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.000,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	17.517,30	Totale residui passivi (L=F+H)	11.318,36	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 6.198,94

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 sono stati riaccertati/radiati i seguenti residui:

- il residuo attivo n. 59 del 16/12/2020 pari ad € 1.170,00 è stato riaccertato per € 1.298,10 con una variazione in aumento di € 128,10;
- il residuo attivo n. 2 del 07/02/2020 pari ad € 656,00 è stato riaccertato per € 504,49 con una variazione in diminuzione di € 151,51

pertanto la radiazione totale dei residui attivi al 31/12/2021 è di € 23,41.

Si precisa che nei modelli N e I il sistema SIDI Bilancio bis riporta come residui iniziali il valore del residuo riaccertato e non quello iniziale (alla data del 01/01/2021)



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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	54.928,10	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	207.923,05	57.360,83	27,59 %
3. Finanziamenti dallo Stato	87.338,70	87.338,70	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	275,00	275,00	100,00 %
6. Contributi da privati	3.090,00	3.090,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	10,12	10,12	100,00 %
Totale Entrate	353.564,97	148.074,65	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		148.074,65	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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	54.928,10	0,00	54.928,10
	2	Vincolato	16.168,76	0,00	16.168,76
	1	Non vincolato	38.759,34	0,00	38.759,34

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	61.951,20	207.923,05	57.360,83	51.043,53	6.317,30	150.562,22
	1	Fondi sociali europei (FSE)	61.951,20	117.303,83	57.360,83	51.043,53	6.317,30	59.943,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	90.619,22	0,00	0,00	0,00	90.619,22

Sono stati programmati nel corso dell'E.F. 2021 i seguenti fondi:

1. FSE per € 59.943,00 in seguito all'avviso prot. 9707 del 27/04/2021 e all'autorizzazione dei progetti "Competenze base per il futuro" di € 45.529,80 e "Inclusione base per il futuro" di € 14.413,20. Per entrambi i progetti è stata fatta solo la programmazione in quanto sono stati avviati nell'anno 2022.
2. FESR per € 90.619,22 in seguito all'avviso 20480 del 20 luglio 2021 e alla nota prot. AOODGEFID/0040055 del 14/10/2021 con la quale la Direzione Generale per i Fondi Strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale – Ministero dell'Istruzione ha comunicato che è stato autorizzato il progetto codice 13.1.1A-FESRPN-CA-2021-725 proposto da questa Istituzione Scolastica per un importo pari a Euro 59.837,59 e all'avviso 28966 del 6 settembre 2021 e alla nota prot. AOODGEFID/0042550 del 02/11/2021 con la quale la Direzione Generale per i Fondi Strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale – Ministero dell'Istruzione ha comunicato che è stato autorizzato il progetto codice 13.1.2A-FESRPN-CA-2021-757 proposto da questa Istituzione Scolastica per un importo pari a Euro 30.781,63.

Sono state variate nel corso dell'E.F. 2021, vista la realizzazione e certificazione dei singoli moduli, in diminuzione le entrate programmate per i progetti "Infanzia creativa - P.2.4 10.2.1A-FSEPN-CA-2019-135" (- 1.800,49) e "Sempre più competenti - P.2.5 10.2.2A-FSEPN-CA-2019-247" (-2.789,88).

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	9.060,66	87.338,70	87.338,70	76.138,70	11.200,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.060,66	16.412,21	16.412,21	16.412,21	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	70.926,49	70.926,49	59.726,49	11.200,00	0,00

I finanziamenti dallo Stato riguardano la dotazione ordinaria e altri finanziamenti vincolati come le risorse per l'animatore digitale, per l'emergenza epidemiologica da Covid19, per l'orientamento, per gli strumenti digitali per le STEM e per la D.D.I.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

per le regioni del Mezzogiorno.

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	275,00	275,00	275,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	275,00	275,00	275,00	0,00	0,00

Sono fondi che l'Università degli Studi del Molise ha erogato per l'accoglienza ai suoi studenti tirocinanti presso questa istituzione scolastica.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.760,00	2.760,00	2.760,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	330,00	330,00	330,00	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	10,12	10,12	10,12	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	10,12	10,12	10,12	0,00	0,00

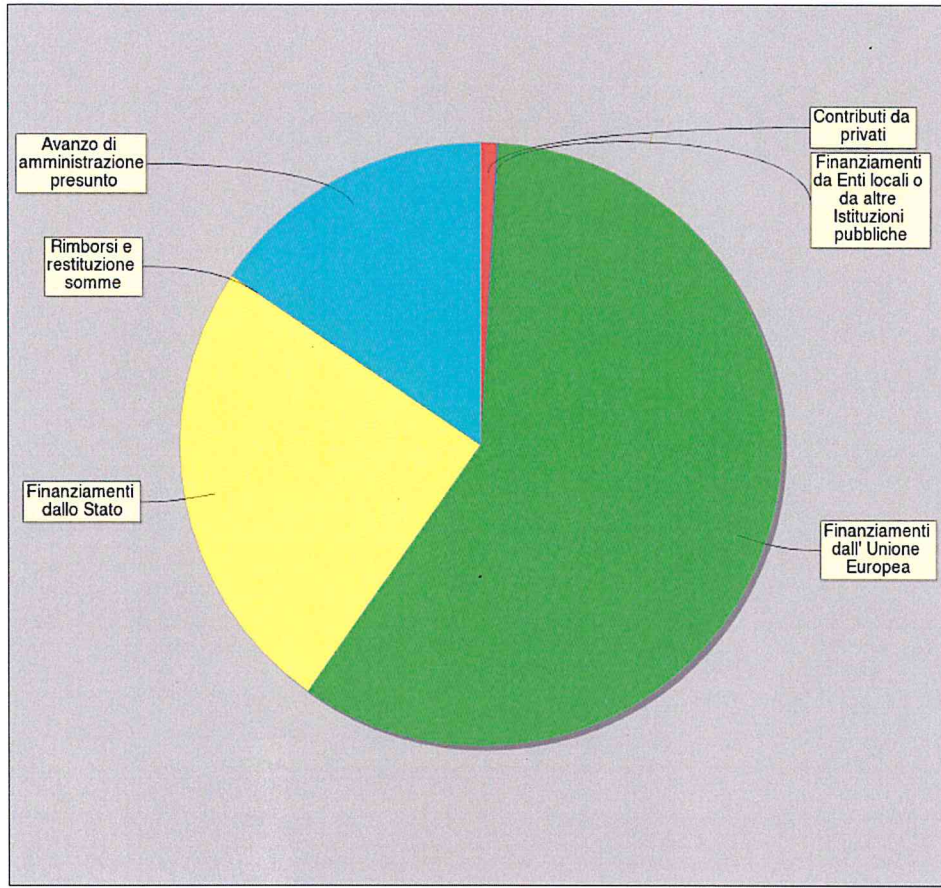
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	54.928,10
Finanziamenti dall' Unione Europea	207.923,05
Finanziamenti dallo Stato	87.338,70
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	275,00
Contributi da privati	3.090,00
Rimborsi e restituzione somme	10,12



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea ●
- Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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	207.683,32	33.537,34	16,15 %
P. Progetti	141.180,59	72.144,31	51,10 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	453,03	0,00	0,00 %
Totale Spese	349.316,94	105.681,65	
Avanzo di competenza		42.393,00	
Totale a pareggio		148.074,65	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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	52.945,68	154.737,64	207.683,32	33.537,34	32.537,34	1.000,00	174.145,98
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.325,10	17.029,72	37.354,82	12.003,59	11.003,59	1.000,00	25.351,23
	2	Funzionamento amministrativo	18.830,95	8.451,67	27.282,62	8.429,27	8.429,27	0,00	18.853,35
	3	Didattica	11.981,29	129.072,24	141.053,53	13.104,48	13.104,48	0,00	127.949,05
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.390,00	0,00	1.390,00	0,00	0,00	0,00	1.390,00
	6	Attività di orientamento	418,34	184,01	602,35	0,00	0,00	0,00	602,35

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	71.741,66	69.438,93	141.180,59	72.144,31	62.825,95	9.318,36	69.036,28
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	68.034,45	65.546,82	133.581,27	70.588,61	61.270,25	9.318,36	62.992,66
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.707,21	3.892,11	7.599,32	1.555,70	1.555,70	0,00	6.043,62

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	453,03	0,00	453,03	0,00	0,00	0,00	453,03
	98	Fondo di riserva	453,03	0,00	453,03	0,00	0,00	0,00	453,03

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		109.549,25
Acquisto di beni di consumo		157.639,79
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		65.584,91
Acquisto di beni d'investimento		6.789,96
Altre spese		900,00
Rimborsi e poste correttive		8.400,00



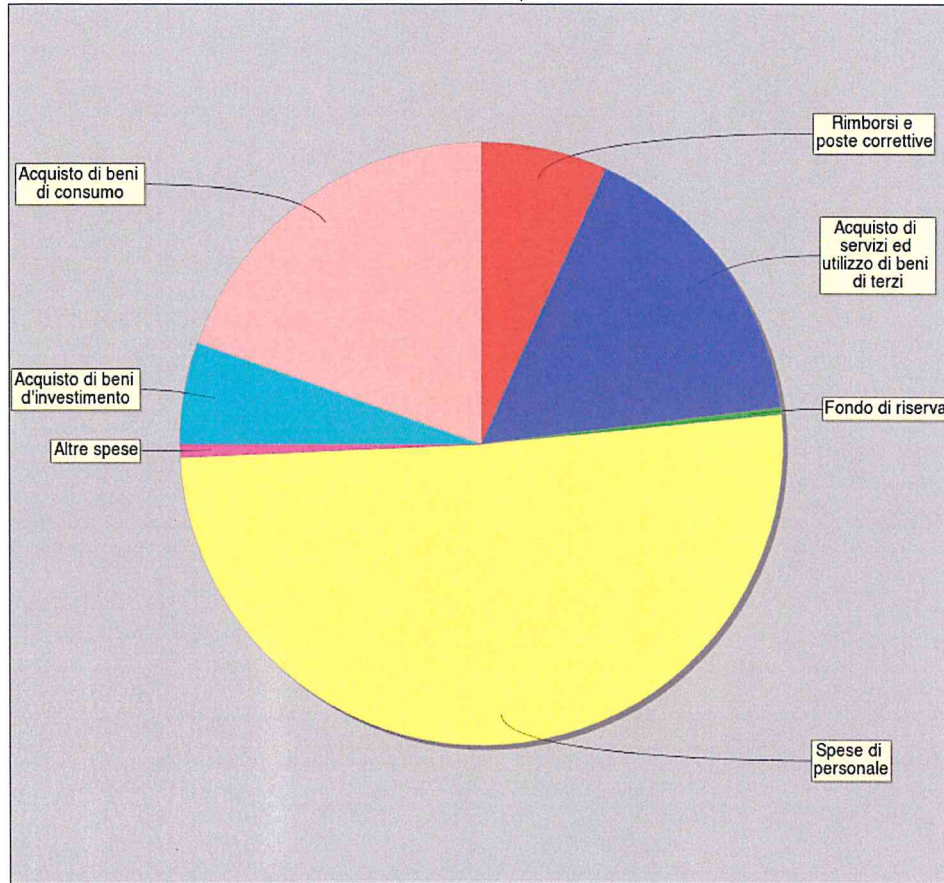
Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

Fondo di riserva

453,03

Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive ● 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



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



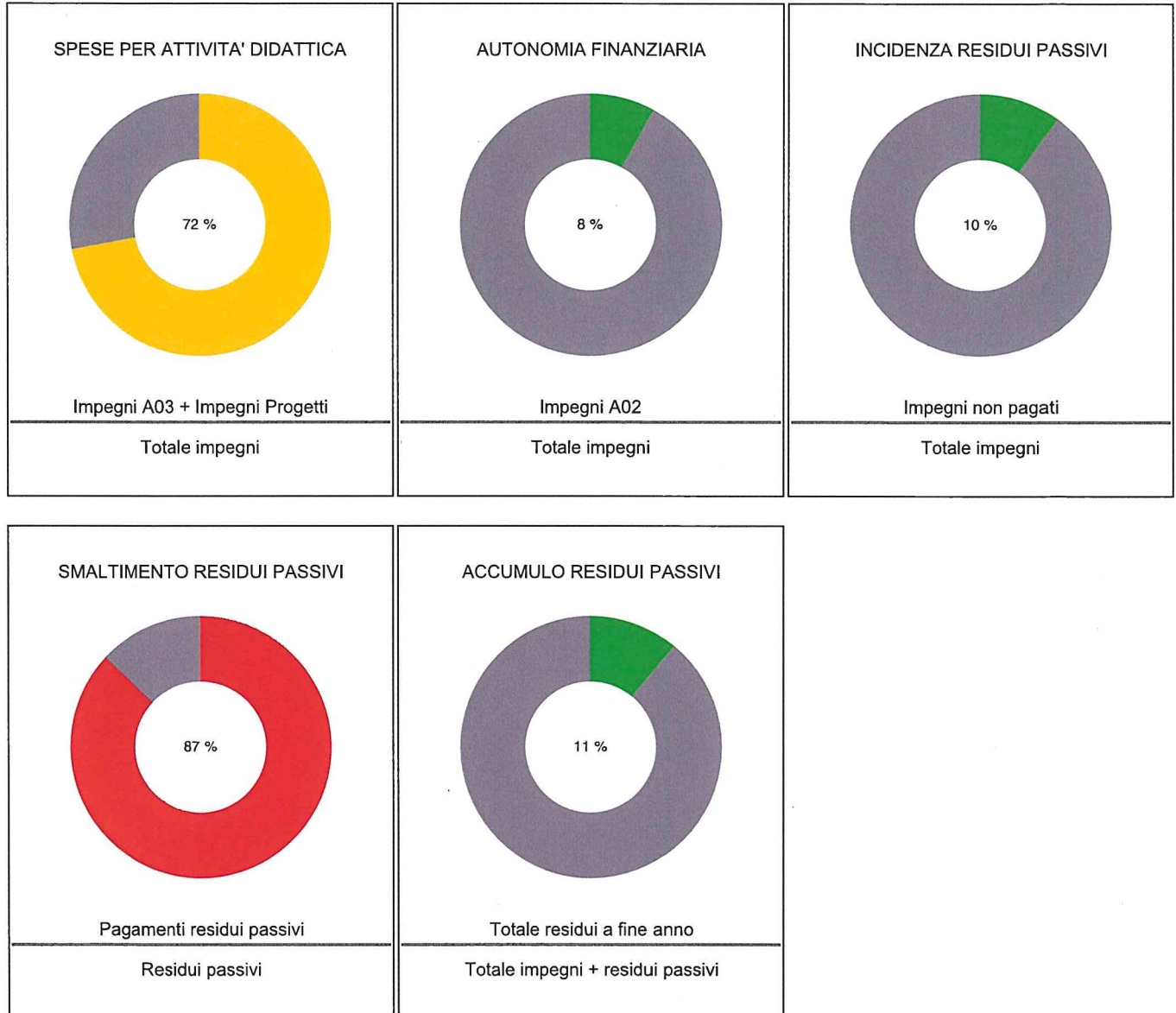


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

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: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IC S.BARTOLOMEO IN GALDO

82028 SAN BARTOLOMEO IN GALDO (BN) VIA COSTA 5 C.F. 91001270627 C.M. BNIC82500A

5. Conclusioni

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, si precisa:

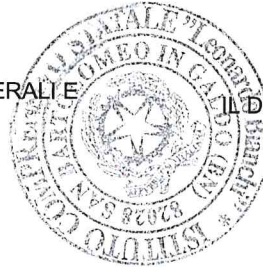
1. che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
2. che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
3. che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'Ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
4. che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
5. che sono state fatte le Certificazioni Uniche 2022 per i redditi 2021 per tutti i percipienti di compensi a ritenuta d'acconto, in regime fiscale di svantaggio e forfettari estranei all'amministrazione e per i compensi accessori extracedolino unico per il personale dipendente della scuola;
6. che sono stati comunicati al MEF in "Accessori fuori sistema" e quindi conguagliati da NoiPa con "cedolino unico" le retribuzioni "non da FIS" dei dipendenti dirigente, Ata e docenti.

Visto l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione, il dirigente scolastico dichiara che gli obiettivi programmati nel Piano della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

SAN BARTOLOMEO IN
GALDO, 12-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Grazia LATELLA



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giovanna LEGGIERI