



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 05/02/2021 con provvedimento n. 2 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	1.633.716,23	Programmazione definitiva	1.506.845,73	<i>Disp. fin. da programmare</i> 126.870,50
Accertamenti	907.089,24	Impegni	669.825,10	<i>Avanzo di competenza</i> 237.264,14
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				658.394,62
Riscossioni competenza residui (B)	730.444,24	Pagamenti competenza residui (C)	604.252,20	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				784.586,66
Somme rimaste da riscuotere (E)	254.950,96	Somme rimaste da pagare (F)	105.472,99	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 149.477,97
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	161.319,92	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	117.011,54	
Totale residui attivi (I=E+G)	416.270,88	Totale residui passivi (L=F+H)	222.484,53	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 193.786,35



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	726.626,99	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	137.563,76	137.563,76	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	307.143,27	307.143,27	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	390.052,28	390.052,28	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.863,18	16.863,18	100,00 %
6. Contributi da privati	53.842,92	53.842,92	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.623,82	1.623,82	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	1.633.716,23	907.089,24	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	907.089,24	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

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	726.626,99	0,00	726.626,99
	2	Vincolato	627.117,12	0,00	627.117,12
	1	Non vincolato	99.509,87	0,00	99.509,87

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	137.563,76	137.563,76	0,00	137.563,76	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	137.563,76	137.563,76	0,00	137.563,76	0,00

Si rimanda alle rispettive schede finanziarie dei progetti Reti locali cablate e wireless nelle scuole Avviso 20480 / 2021 e Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione Avviso 28966 / 2021 che saranno in movimentazione nell'anno 2022

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	62.235,49	307.143,27	307.143,27	287.393,27	19.750,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	62.235,49	114.268,03	114.268,03	114.268,03	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.463,86	1.463,86	1.463,86	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	191.411,38	191.411,38	171.661,38	19.750,00	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	390.052,28	390.052,28	307.081,60	82.970,68	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	390.052,28	390.052,28	307.081,60	82.970,68	0,00

Si registrano in Bilancio i finanziamenti in acconto della Regione Lazio per le schede finanziarie Progetto assistenza specialistica e Progetto Ipoacustici a.s. 2021 2022

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	11.000,00	16.863,18	16.863,18	3.264,00	13.599,18	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

		Istituzioni pubbliche						
	2	Provincia vincolati	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.300,00	1.300,00	700,00	600,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.363,18	4.363,18	2.364,00	1.999,18	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	0,00	53.842,92	53.842,92	52.775,58	1.067,34	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.310,00	2.310,00	2.310,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	4.606,80	4.606,80	4.606,80	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	6.607,52	6.607,52	5.736,52	871,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	13.342,26	13.342,26	13.342,26	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	903,40	903,40	817,00	86,40	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	3.456,00	3.456,00	3.456,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.224,94	3.224,94	3.115,00	109,94	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	19.392,00	19.392,00	19.392,00	0,00	0,00

I contributi delle famiglie sono state distribuite secondo la destinazione finalizzata come segue :

Contributi famiglia : € 17.024,06 di cui spesa copertura assicurativa € 6264,00 . La quota rimanente pari a 10.760,06 potrà essere distribuita nel Programma annuale 2022

Altre causali di versamento da parte delle famiglie sono state finalizzate alle gite, ai percorsi PTCO e agli esami di qualifica come si evince dai modelli I dei progetti :

A.4.3 Percorsi PTCO a carico delle famiglie € 3.637,52

A.5.4 Viaggi d'istruzione € 2.970,00

P.3.1 Percorsi per certificazione che si esplicitano negli esami DELE , DELF e esami di qualifica classi terze Ipsseoa € 6.683,84

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	1.200,00	1.623,82	1.623,82	1.623,82	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	423,82	423,82	423,82	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate



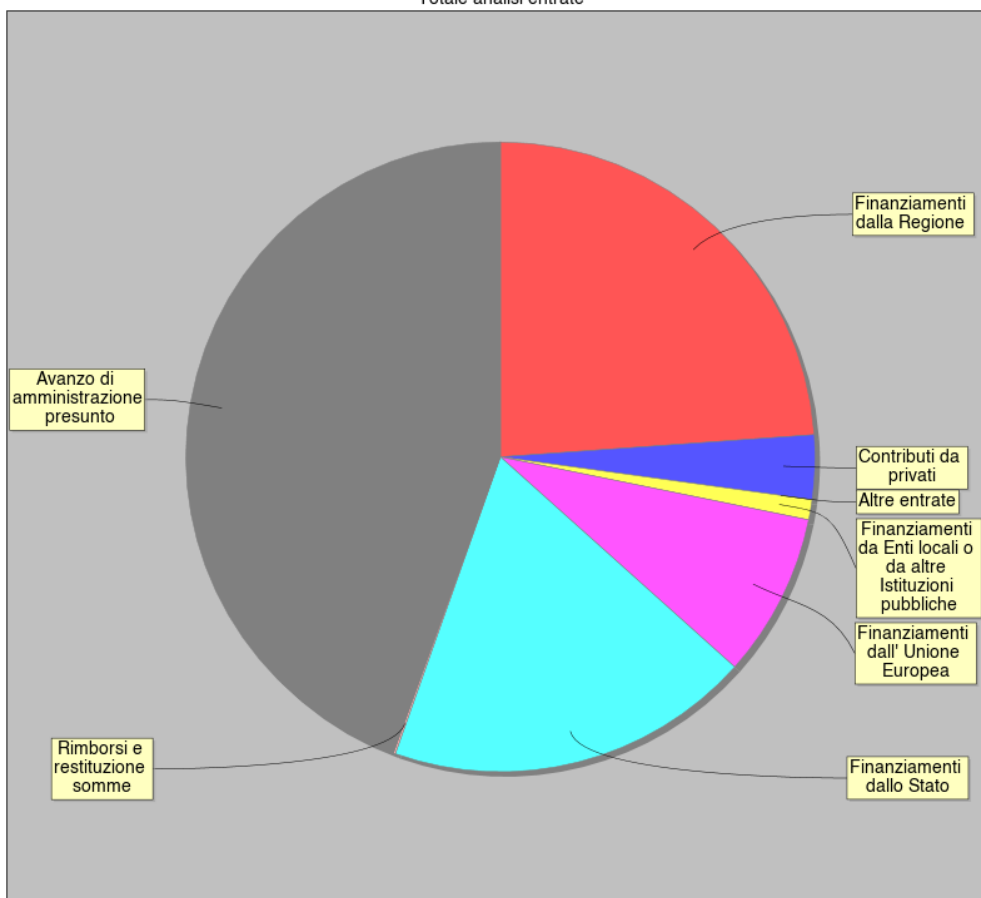
**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO**

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	726.626,99
Finanziamenti dall' Unione Europea	137.563,76
Finanziamenti dallo Stato	307.143,27
Finanziamenti dalla Regione	390.052,28
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.863,18
Contributi da privati	53.842,92
Rimborsi e restituzione somme	1.623,82
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea ●
- Rimborsi e restituzione somme ● 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	593.004,00	181.748,87	30,65 %
P. Progetti	909.425,67	488.076,23	53,67 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	4.416,06	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.506.845,73	669.825,10	
Avanzo di competenza		237.264,14	
Totale a pareggio		907.089,24	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

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	218.427,22	374.576,78	593.004,00	181.748,87	153.564,00	28.184,87	411.255,13
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	61.230,42	65.303,90	126.534,32	64.499,69	51.628,97	12.870,72	62.034,63
	2	Funzionamento amministrativo	17.718,88	14.515,24	32.234,12	24.842,99	18.908,20	5.934,79	7.391,13
	3	Didattica	61.893,63	256.085,21	317.978,84	49.615,90	46.953,86	2.662,04	268.362,94
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	42.894,50	12.279,42	55.173,92	27.842,73	24.205,21	3.637,52	27.331,19
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.364,51	26.970,00	57.334,51	13.655,06	10.685,06	2.970,00	43.679,45
	6	Attività di orientamento	4.325,28	-576,99	3.748,29	1.292,50	1.182,70	109,80	2.455,79

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	474.122,76	435.302,91	909.425,67	488.076,23	410.788,11	77.288,12	421.349,44
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.403,43	17.108,92	24.512,35	23.512,34	20.669,53	2.842,81	1.000,01
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	409.965,35	394.231,40	804.196,75	448.403,76	373.958,45	74.445,31	355.792,99
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.032,78	6.438,34	9.471,12	6.663,84	6.663,84	0,00	2.807,28
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	50.721,20	14.068,25	64.789,45	9.096,29	9.096,29	0,00	55.693,16
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.000,00	3.456,00	6.456,00	400,00	400,00	0,00	6.056,00

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	4.416,06	0,00	4.416,06	0,00	0,00	0,00	4.416,06
	98	Fondo di riserva	4.416,06	0,00	4.416,06	0,00	0,00	0,00	4.416,06

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		86.753,27
Acquisto di beni di consumo		86.685,75

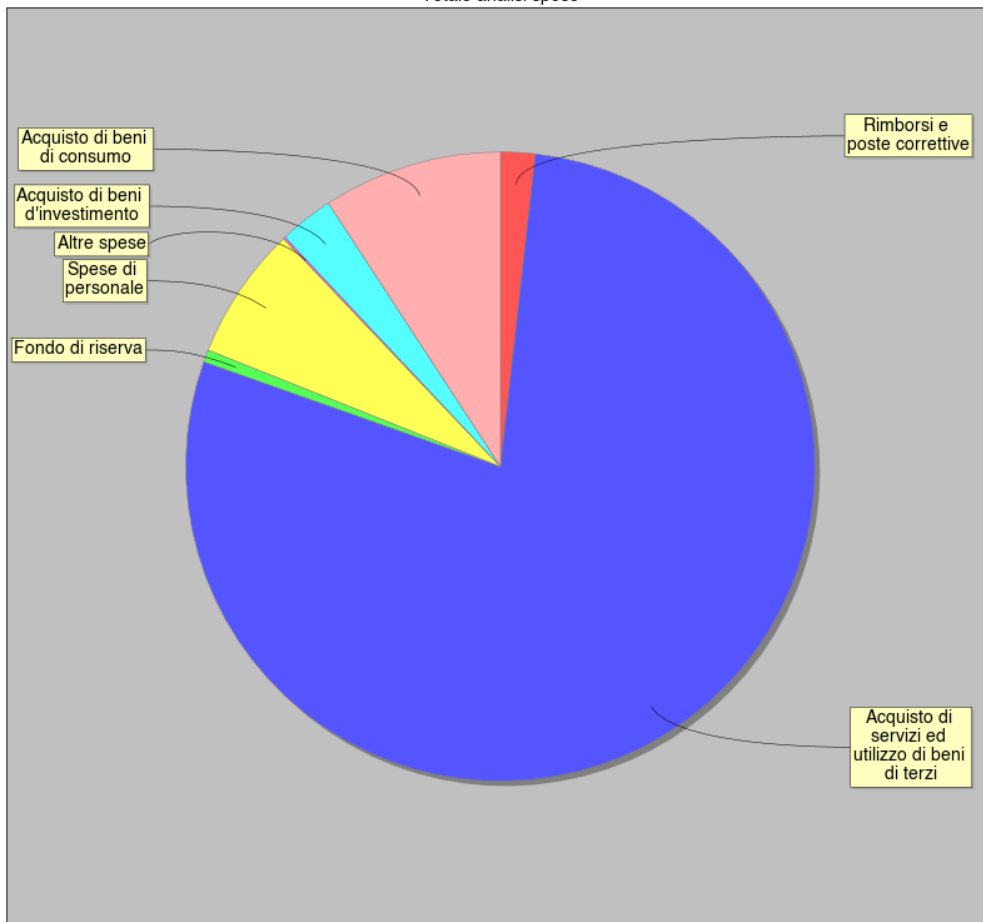


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.013.918,23
Acquisto di beni d'investimento	290.261,77
Altre spese	11.906,27
Imposte e tasse	99,66
Rimborsi e poste correttive	12.804,72
Fondo di riserva	4.416,06

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



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: LAZIO
IS I.I.S. CECCANO**

03023 CECCANO (FR) VIA GAETA, 105 C.F. 92064670604 C.M. FRIS01900A



5. Conclusioni

CECCANO, **13-05-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Tiziana Viti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Alessandra Nardoni