

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

Dati Generali della scuola nell'anno scolastico 2021/2022.

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	9	2	11	232	0	195	39	234	14	-2	21,27
Seconde	0	9	2	11	246	0	208	39	247	5	-1	22,45
Terze	0	9	2	11	254	0	221	36	257	9	-3	23,36
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	27	6	33	732	0	624	114	738	28	-6	22,36

Dati Personale -

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	40
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	78
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	21

Il Conto consuntivo per l'anno 2021, **nell'ambito del contesto umano sopra evidenziato**, 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

Elenco 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 in data 11/02/2021 con provvedimento n. 89 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Riepilogo dati contabili

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale alla data del 28 aprile e del 16 dicembre 2021.

Le entrate accertate, come si evince dal modello H, ammontano a € 207.045,15, di cui € 116.739,02 rimosse. Sono rimaste da riscuotere € 90.306,13 somme derivanti dal finanziamento per la realizzazione dei progetti PONFESR REACT EU RETI LOCALI E DIGITAL BOARD per € 82.306,13 e dal finanziamento per la realizzazione del progetto PNSD STEM per € 8.000,00.

Le uscite impegnate ammontano a € 86.784,18 di cui € 62.345,92 pagate e € 24.438,26 non pagate al 31/12/2021 che costituiscono residui passivi dell'esercizio finanziario 2021.

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	294.702,12	Programmazione definitiva	293.759,52	<i>Disp. fin. da programmare</i> 942,60
Accertamenti	207.045,15	Impegni	86.784,18	<i>Avanzo di competenza</i> 120.260,97
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				94.561,83
Riscossioni competenza residui (B)	118.181,62	Pagamenti competenza residui (C)	70.693,38	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				142.050,07
Somme rimaste da riscuotere (E)	90.306,13	Somme rimaste da pagare (F)	24.438,26	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 65.867,87
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	90.306,13	Totale residui passivi (L=F+H)	24.438,26	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 65.867,87

L'avanzo di competenza per € 120.260,97. Esso è composto per buona parte dagli accertamenti delle somme relative ai progetti PONFESR; dall'accertamento per la realizzazione del progetto STEM del PNSD e dall'accertamento del finanziamento del c.d. Decreto sostegni -bis , impegnati solo in minima parte nell'anno 2021.

I residui passivi relativi agli anni precedenti sono stati interamente riscossi e pagati.

I residui attivi dell'anno 2021 si riferiscono agli accertamenti relativi ai progetti PONFESR e STEM finanziati nell'anno 2021 e che si prevede si realizzeranno e nell'anno 2022.

I residui passivi dell'anno 2021 si riferiscono a impegni derivanti da finanziamenti di cui all'art.31 co.1 e co.6 Del D.L. 41/2021 per attività intraprese nel 2021 e che termineranno nel 2022.

1. Conto Finanziario

Dal Conto finanziario si evidenzia la maggior parte delle entrate proviene da Finanziamenti statali, a cui seguono Entrate da progetto europei a cui la scuola ha aderito; il contributo volontario delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa, il contributo del Comune, rimborsi e la somma simbolica degli interessi della Banca d'Italia.

1.1. 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	87.656,97	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	82.306,13	82.306,13	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	100.773,14	100.773,14	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.529,78	4.529,78	100,00 %
6. Contributi da privati	19.033,50	19.033,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	402,56	402,56	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	294.702,12	207.045,15	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	207.045,15	

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	87.656,97	0,00	87.656,97
	2	Vincolato	87.656,97	0,00	87.656,97

L'Avanzo di Amministrazione definitivo è rimasto invariato.

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	82.306,13	82.306,13	0,00	82.306,13	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	82.306,13	82.306,13	0,00	82.306,13	0,00

La scuola, in seguito a presentazione di candidatura, è stata autorizzata alla realizzazione di 2 progetti finanziati dal Fondo Europeo di Sviluppo Regionale per complessive € 82.306,13.

E' stato autorizzato in data 14/10/2021 con nota MI prot.n. AOODGEFID -0040055 il progetto PONFESR - REACT EU per la realizzazioni di reti locali, cablate e wireless, nella scuola per € 34.153,10 ed è stato autorizzato in data 02/11/2021 con nota MI prot.n. AOODGEFID -0042550 il progetto PONFESR - REACT EU per l'acquisto di Digital Board per € 48.153,03. A tali lettere di autorizzazione sono seguiti Decreti di inserimento a bilancio e conseguenti accertamenti di entrata.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.554,66	100.773,14	100.773,14	92.773,14	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.554,66	22.806,50	22.806,50	22.806,50	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	77.966,64	77.966,64	69.966,64	8.000,00	0,00

Aggr.3.1 - La Dotazione ordinaria la cui previsione iniziale era di € 11.554,66 è stata oggetto di ulteriori entrate fino alla previsionedefinitiva di € 22.806,50. Le entrate sono state le seguenti:

- MI nota prot.n. 23072 del 30-09-2020 - quota funz.amm-did.co (periodo gennaio- agosto 2021) € 11.754,66;
- MI nota prot.n. 21503 del 30-09-2021 - quota funz.amm-did.co (periodo settembre - dicembre 2021) € 5.720,67;
- MI nota prot.n. 21503 del 30-09-2021 - Risorse ex art.8 D.L. 104/2013 Fondi per l'orientamento € 760,16;
- MI nota prot.n. 21503 del 30-09-2021 - Integrazione al Funzionamento € 4.140,92;
- MI nota prot.n. 21503 del 30-09-2021 - €430,09.

Aggr.3.6 - Durante l'anno finanziario vi sono state entrate statali previste ed accertate per un totale di € 77.966,64 di cui all'Aggregato 3.6. che sono sotto elencate:

MI - DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO - finanziamento per assistente lingua francese 20/21 – gennaio-aprile 2021. € 3.400,00;

MI-nota prot.n. 7144 del 25.03.2021 -E.F 2021 Avviso erogazione finanziamento per defibrillatori et similia €1.000,00;

MI - Nota prot.n. 14736 del 22-06-2021 - E.F. 2021 - Avviso erogazione della risorsa ex art. 31 co 6 D.L. 22.03.2021 N. 41 (Piano Scuola Estate) per € 14.956,73;

Ministero finanziamento per ANIMATORE DIGITALE anno 2021 di € 1.000,00;

MI nota prot.n. 13585 dell'8 giugno 2021 e nota MI 7697 del 31.03.2021 di cui all'art. 31 co 1 D.L. 41/2021: Erogazione risorsa finanziaria ex art. 31 co 1 D.L. 41/2021 di € 11.753,32;

A.F. 2021 - D.M. 162 2021 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA per € 2.817,98;

M.I. Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 25 MAGGIO 2021, N. 73 ("C.D. "Decreto sostegni bis") € 27.038,61;

MI - nota prot. n. 43717 del 10-11-2021 - Avviso pubblico prot.n. 10812 del 13-05-2021 - Progetto STEM - Finanziamento. € 16.000,00.

Le Entrate sopra descritte e accertate non sono state rimosse interamente.

Il residui attivo di euro 8.000,00 verrà rimosso a fine esercizio con rendicontazione finale del progetto STEM..

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	4.529,78	4.529,78	4.529,78	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	3.912,28	3.912,28	3.912,28	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	617,50	617,50	617,50	0,00	0,00

La programmazione iniziale non prevedeva entrate.

Durante l'esercizio finanziario è stato prevista ed accertata la somma di € 4.529,78 interamente riscossa così composta:

Comune di Cesenatico - Contributo per acquisto ausili didattici per alunni portatori Handicap - € 912,28;

Comune di Cesenatico - Determinazione N. 1008 del 26/11/2021 - Fondo a sostegno delle attività della scuola sec. di 1° D.Arfeili - Anno scolastico 2021-22. € 3.000,00:

C.P.I.A. FORLI'-CESENA -Rimborso spese fotocopie a.s. 2020-21. € 30,00

I.S.I.S BLAISE PASCAL - MI nota prot. n. 3782 del 28-01-2021 - Acconto formazione Docenti Ambito 8 € 587,50;

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	19.033,50	19.033,50	19.033,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	12.454,00	12.454,00	12.454,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	383,50	383,50	383,50	0,00	0,00

	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.096,00	6.096,00	6.096,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00

La programmazione iniziale non prevedeva entrate.

Durante l'esercizio finanziario è stata prevista ed accertata la somma di € 19.033,50, interamente riscossa, così composta:

Contributi volontari degli alunni per assicurazione e l'Ampliamento dell'Offerta formativa 2021-22 per € 12.454,00;

Contributi per copertura assicurativa personale € 383,50

Contributi volontari da famiglie per certificazione K.E.T. , corsi di nuoto e tennis € 6.096,00 ;

Contributo OROGEL per funzionamento scuola r € 100,00.

8 - Rimborsi e restituzione somme

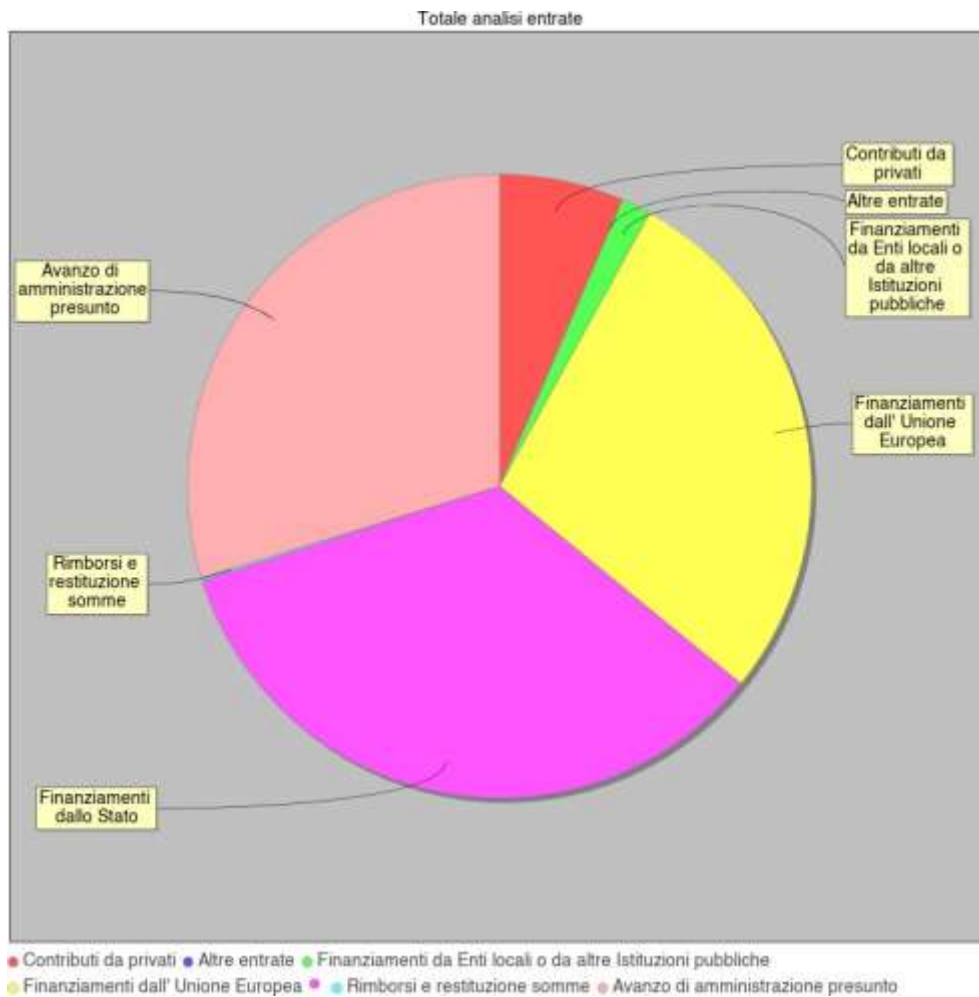
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	402,56	402,56	402,56	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	402,56	402,56	402,56	0,00	0,00

L'entrata riguarda una restituzione di somma erroneamente liquidata ad un creditore.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	87.656,97
Finanziamenti dall' Unione Europea	82.306,13
Finanziamenti dallo Stato	100.773,14
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.529,78
Contributi da privati	19.033,50
Rimborsi e restituzione somme	402,56
Altre entrate	0,04



1.2. 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	244.596,75	62.491,34	25,55 %
P. Progetti	48.662,77	24.292,84	49,92 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	293.759,52	86.784,18	
Avanzo di competenza		120.260,97	
	Totale a pareggio	207.045,15	

Le spese sono derivate in larga parte da impegni per il funzionamento della scuola in genere; per fronteggiare la pandemia e porre rimedio ai danni

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	60.949,92	183.646,83	244.596,75	62.491,34	42.748,44	19.742,90	182.105,41
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.566,89	16.143,48	21.710,37	15.638,49	12.205,45	3.433,04	6.071,88
	2	Funzionamento amministrativo	16.295,07	11.653,82	27.948,89	9.436,17	9.411,40	24,77	18.512,72
	3	Didattica	35.677,35	155.849,53	191.526,88	37.416,68	21.131,59	16.285,09	154.110,20
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.410,61	0,00	3.410,61	0,00	0,00	0,00	3.410,61

A1 - Nel funzionamento generale e decoro della scuola sono confluite le entrate derivanti dal Decreto 41/2021 comma 1 e i fondi per l'acquisto di un defibrillatore

In ragione di quanto indicato nelle finalità di cui al DL 44 art. 4 comma 1 si è acquistato materiale destinato al potenziamento delle attività degli alunni con disabilità, DSA e BES; mascherine FFP2, tamponi antigenici, prodotti di pulizia, kit pronto soccorso, servizi di medico-sanitari e macchinari per la pulizia. E stato effettuato un corso per l'utilizzo del defibrillatore.

A2 - Nel funzionamento amministrativo si è proceduto con l'acquisto del materiale ordinariamente necessario per il funzionamento delle segreterie, l'abbonamento dei software digitali e le spese postali.

A3 - Nel funzionamento didattico sono state impegnate somme per il funzionamento dei plessi, per la Didattica Digitale Integrata (armadio per la connettività, lampade per proiettori per LIM, notebook etc..) e per la realizzazione del PIANO SCUOLA ESTATE (Risorse ex art.31 comma 6 D.L. 41/2021) attraverso corsi di recupero delle competenze di base.

A5 - Non sono stati effettuati impegni relativamente a viaggi o visite a causa della situazione pandemica.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	36.819,11	11.843,66	48.662,77	24.292,84	19.597,48	4.695,36	24.369,93
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.706,05	5.920,00	20.626,05	11.805,90	11.128,58	677,32	8.820,15
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	17.714,51	5.336,16	23.050,67	9.603,14	7.213,90	2.389,24	13.447,53
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.398,55	587,50	4.986,05	2.883,80	1.255,00	1.628,80	2.102,25

P.1. - sono stati realizzati i seguenti progetti : Laboratorio di Lingua Italiana per alunni stranieri, corso di formazione finalizzato all'ottenimento del KET e al potenziamento della lingua francese attraverso madre lingua.

P.2. - sono stati realizzati i seguenti progetti: Corso di tennis per alunni plesso di Via Cremona presso il Circolo Tennis; Lettorato lingua inglese con esperte madre lingua e corsi per le Nuove Tecnologie da P.N.S.D. ;

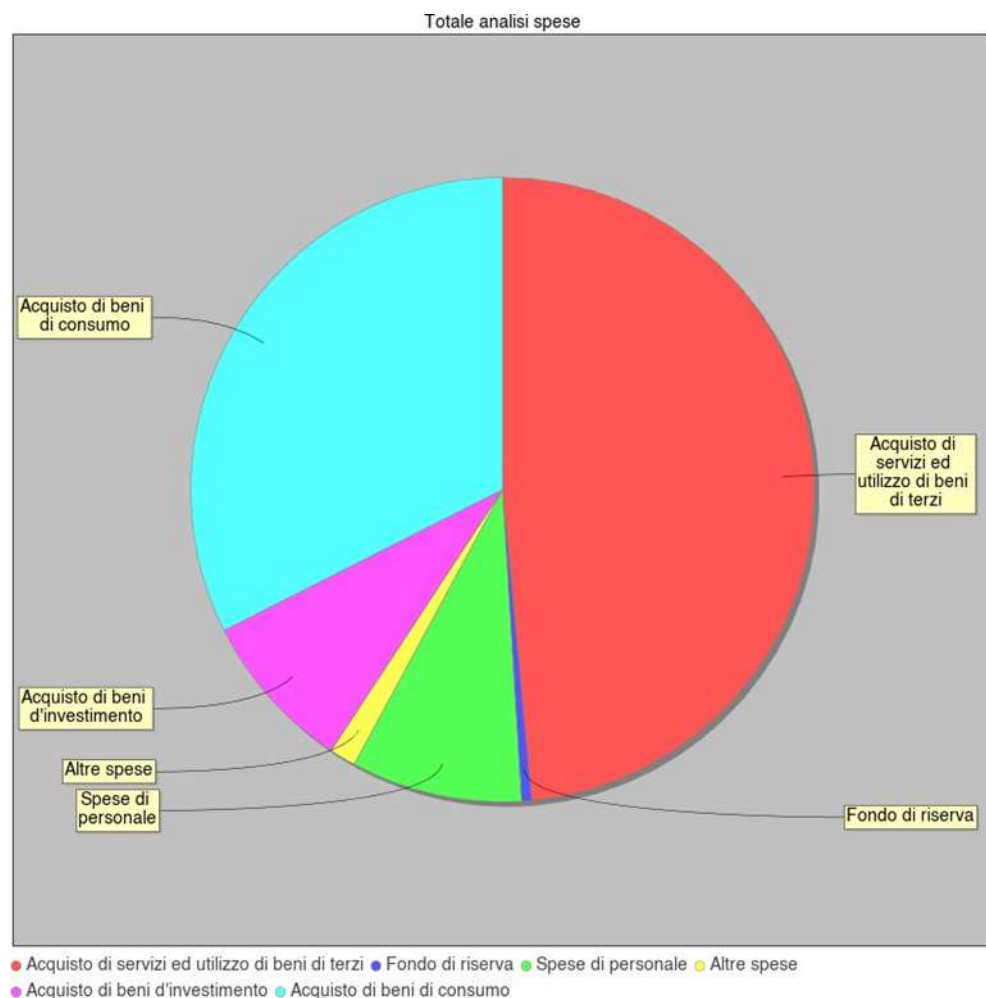
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Il Fondo di riserva per l'anno 2021 non è stato utilizzato.

RIEPILOGO SPESE:

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	30.341,85
Acquisto di beni di consumo	64.644,96
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	73.760,92
Acquisto di beni d'investimento	122.900,77
Altre spese	1.550,84
Rimborsi e poste correttive	60,18
Fondo di riserva	500,00



2. 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.



Indice di tempestività dei pagamenti:

In applicazione a quanto previsto dagli articoli 9 e 10 del D.P.C.M. del 22/09/2014, nella sezione Amministrazione trasparente – pagamenti dell'amministrazione - del sito della scuola secondaria di 1° grado "Dante Arfelli", sono pubblicati indicatori trimestrali e annuale che misurano i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture:

I TRIMESTRE - 30,93

II TRIMESTRE -27,12

III TRIMESTRE - 25,60

IV.TRIMESTRE.....37,87

ANNUALE - 35,75

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2021
Residui Attivi	942,60	942,60	0,00	90.306,13	0,00	90.306,13

	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2021
Residui Passivi	7.847,46	7.847,46	0,00	24.438,26	0,00	24.438,26

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 255.667,55

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	42.314,53	5.435,08	47.749,61
Totale Disponibilità	95.504,43	136.851,77	232.356,20
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00

Totale Attivo	137.818,96	142.286,85	280.105,81
PASSIVO			
Totale Debiti	7.847,46	16.590,80	24.438,26
Consistenza Patrimoniale	129.971,50	125.696,05	255.667,55
Totale Passivo	137.818,96	142.286,85	280.105,81

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 94.561,83
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2021		
Riscossioni	€ 942,60	€ 117.239,02	€ 118.181,62	
Pagamenti	€ 7.847,46	€ 62.845,92	€ 70.693,38	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 142.050,07
Residui Attivi	€ 0,00	€ 90.306,13		€ 90.306,13
Residui Passivi	€ 0,00	€ 24.438,26		€ 24.438,26
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 207.917,94

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

										Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni / Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	€ 10.258,53	€ 4.807,60	€ 572,18	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,18	€ 21.710,37	€ 15.638,49	72.03 %
A02	€ 0,00	€ 3.118,46	€ 5.489,88	€ 0,00	€ 827,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.948,89	€ 9.436,17	33.76 %
A03	€ 9.516,78	€ 9.037,22	€ 13.726,78	€ 5.075,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60,00	€ 191.526,88	€ 37.416,68	19.54 %
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.410,61	€ 0,00	0 %
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
P01	€ 6.488,58	€ 0,00	€ 5.317,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.626,05	€ 11.805,90	57.24 %
P02	€ 624,90	€ 0,00	€ 8.978,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.050,67	€ 9.603,14	41.66 %
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.883,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.986,05	€ 2.883,80	57.84 %
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
TOTALE	€ 16,630.26	€ 22,414.21	€ 41,203.62	€ 5,648.08	€ 827.83	€ 0	€ 0	€ 0	€ 60.18	€ 293.259,52	€ 86.784,18	29.59 %
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	19.16 %	25.83 %	47.48 %	6.51 %	0.95 %	0 %	0 %	0 %	0.07 %			

3. Conclusioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2021, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- 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;
- che il fondo economale per l'anno finanziario 2021 è stato chiuso con imputazione di spesa dai mandati dal n. 199 al n.246 del 6-12-2021. E stata emessa reversale a reintegrazione dell'anticipo n. 107 del 6-12-2021.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2022 / redditi 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto consuntivo 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Cesenatico, 15-02-2022

La D.S.G.A

Dott.ssa Lara Muratori

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof: Francesco Di Girolamo