

ISTITUTO STATALE COMPRENSIVO DI ROTELLA – MONTALTO DELLE MARCHE Carassai – Castignano – Montalto delle Marche - Rotella

Istituto in Rete Collaborativa con l'Università degli Studi di Macerata e l'Università degli Studi di Urbino "Carlo Bo"

Sede amministrativa: Via della Scuola, 1 - 63068 MONTALTO DELLE MARCHE (AP)

Tel. +39.0736829437 - Fax +39.0736828066

Sede Legale: Via Piane – 63071 ROTELLA (AP) tel. +39.0736374528

Codice Meccanografico: APIC809006 - Codice Fiscale: 80007490446

E-mail: apic809006@istruzione.it; PEC: apic809006@pec.istruzione.it Sito Web: <https://iscmontalto.edu.it>



ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO
Rotella - Montalto



ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO
Rotella - Montalto

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

IL DIRIGENTE SCOLASTICO: Dott.ssa Luigia Romagni

IL D.S.G.A.: Dott.ssa Alessandra Di Benedetto

Predisposto dal DSGA il 06/04/2022 con prot.n. 1767

Approvato dai Revisori dei conti il _____

Deliberato ed approvato dal Consiglio di Istituto il _____

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

PARTE I Presentazione

Il precedente I.S.C. "G. Sacconi" a partire dal 1° settembre 2016 ha acquisito, dall'ex I.S.C. di "Force", il plesso di Rotella, cambiando denominazione come Istituto Comprensivo di "ROTELLA".

L'Istituto Comprensivo si estende e comprende i Comuni di Montalto delle Marche, Castignano, Carassai e Rotella e svolge la sua attività didattica nelle seguenti sedi di plessi didattici:

Codice Ministeriale	Tipologia di scuola	Comune	Indirizzo
APMM809017	SCUOLA SECONDARIA I GRADO	MONTALTO DELLE MARCHE	VIA DELLA SCUOLA, 1
APIC809006	SEDE CENTRALE		
APEE809018	SCUOLA PRIMARIA		VIA DELLA SCUOLA, 1
APAA809046	SCUOLA DELL'INFANZIA	CASTIGNANO	PIAZZA SISTO V
APMM809039	SCUOLA SECONDARIA I GRADO		VIA GALVONI
APEE809029	SCUOLA PRIMARIA		VIA DELLE MURA
APAA809013	SCUOLA DELL'INFANZIA	RIPABERARDA DI CASTIGNANO	VIA ZACCHIROLI, 1
APAA809024	SCUOLA DELL'INFANZIA		VIA S. MARIA
APEE80904B	SCUOLA PRIMARIA	CARASSAI	VIA XX SETTEMBRE
APAA809035	SCUOLA DELL'INFANZIA		VIA XX SETTEMBRE
APEE80906D	SCUOLA PRIMARIA	ROTELLA	VIA PIANE
APAA809057	SCUOLA DELL'INFANZIA		VIA PIANE

Gli uffici sono collocati nel plesso della scuola secondaria di I grado ubicata in Via della Scuola n. 1 a Montalto delle Marche.

La situazione relativa alla popolazione scolastica al 15/03/2022 è la seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	<i>Totale sezioni</i> (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	<i>Totale bambini frequentanti</i> (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	7	8	136	0	136	136	0	

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

	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/prolungato (40/36 ore) (c)	<i>Totale classi</i> (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/prolungato (40/36 ore) (h)	<i>Totale alunni frequentanti</i> (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		2		2	33		33		33	0	0	0
Seconde		2		2	36		36		36	2	0	0
Terze		2		2	31		31		31	0	0	0
Quarte		3		3	45		45		45	2	0	0
Quinte		2		2	34		34		34	0	0	0
Pluriclassi		4		4	45		45		45	0	0	0
Totale	0	15	0	15	224	0	224	0	224	4	0	0
Prime		2		2	34		34		34	0	0	0
Seconde		2		2	51		51		51	2	0	0
Terze		2		2	34		34		34	1	0	0
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	0
Totale	0	6	0	6	119	0	119	0	119	3	0	0

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto, all'inizio dell'esercizio finanziario, risulta essere costituito da unità, così suddivise:

Dati Personale

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	44

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1 scuola che stipula 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	65
<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	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	27

Riscontro dei risultati

Tutta l'attività ha interessato la realizzazione degli obiettivi e finalità stabilite nel PTOF e ribaditi in sede di approvazione del Programma annuale 2021.

L'attività finanziaria e gestionale ha interessato la movimentazione delle schede Attività e Progetti.

Tutti i progetti previsti nel Ptof sono stati realizzati e liquidati con il cedolino unico.

Di seguito si riportano tutti i progetti, distinti per ordine di scuola, liquidati nell'anno 2021:

ORDINE DI SCUOLA	Plesso interessato	Denominazione del Progetto
Scuola dell'Infanzia	Montalto delle Marche/Carassai/Ripaberarda/Rotella/Castignano	Tutti uguali, tutti diversi, tutti i plessi
	Carassai	L'orto dei bambini
	Montalto delle Marche	Inglese
Scuola Primaria	Castignano	È bello stare insieme
	Castignano	www.redazionescuola.it
	Montalto delle Marche	Leggiamo-pre scuola
	Montalto delle Marche	Amica Costituzione
	Rotella	Il bambino come cittadino
Scuola Secondaria	Montalto delle Marche/ Castignano	Recupero lingua inglese
	Montalto delle Marche/ Castignano	Laboratorio di recupero
	Montalto delle Marche/ Castignano	Giocare con la matematica
	Montalto delle Marche/ Castignano	Progetto Murales
	Castignano	Recupero di matematica
	Castignano	Laboratorio di lettura-pre scuola
	Montalto delle Marche	Leggere che passione!

PARTE II Finanziaria

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 e risulta così composto:

- Conto finanziario (Mod. H);
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I);
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J);
- Conto del patrimonio (Mod. K);
- Elenco residui (Mod. L);
- Riepilogo spese (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 03/02/2021 con provvedimento n. 56 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Come da Mod.H

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Disponibilità (b-a) *
Avanzo di amministrazione presunto	55.733,94			55.733,94
Finanziamenti dall'Unione Europea	95.578,02	95.578,02	0	0
Finanziamenti dello Stato	62.179,76	62.179,76	62.179,76	0
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	4.552,00	4.552,00	4.552,00	0
Contributi da Privati	4.847,00	4.847,00	4.847,00	0
Rimborsi e restituzione di somme	6.271,31	6.271,31	6.271,31	0
Altre Entrate	0,01	0,01	0,01	0
Totale entrate	229.162,04	173.428,10	77.850,08	55.733,94
Disavanzo di competenza		0		
Totale a pareggio		173.428,10		

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	40.679,52
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	40.679,52

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	15.054,42
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	15.054,42

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		
		Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione
28/10/2021	21	Progetto 13.1.1A-FESRPON-MA-2021-25 - "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici"
28/12/2021	28	Progetto 13.1.2A-FESRPON-MA-2021-77 "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"
Previsione definitiva		95.578,02
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		95.578,02
Differenza		0,00

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dello Stato

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
		Previsione iniziale 9.389,33
Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione
22/03/2021	4	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2021
19/10/2021	18	Quota funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2021
27/10/2021	20	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti
20/12/2021	26	Integrazione funzionamento amministrativo didattico e.f. 2021
27/12/2021	27	Funzionamento Amministrativo Didattico sofferenze A.F. 2021
Previsione definitiva		16.901,16
Somme Riscosse		16.901,16

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO

Variazioni apportate in corso d'anno	Previsione iniziale	0,00	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/11/2021	22	E.F. 2021 Esami di Stato in sicurezza	2.679,16
Previsione definitiva			2.679,16
Somme Riscosse			2.679,16
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Variazioni apportate in corso d'anno	Previsione iniziale	0,00	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2021	15	Azione #28 del PNSD - Animatori Digitali a.s. 2021-2022	1.000,00
26/04/2021	7	Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00
25/06/2021	11	Risorse art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	9.452,39
25/06/2021	12	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	9.643,15
19/10/2021	17	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	21.503,90
Previsione definitiva			42.599,44
Somme Riscosse			42.599,44
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI	Previsione iniziale	0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2021	16	Contributo del Comune di Castignano per il funzionamento delle scuole del Comune	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Riscosse			1.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

Variazioni apportate in corso d'anno	Previsione iniziale	0,00

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/04/2021	8	Contributo per accoglimento tirocinanti Università degli Studi di Macerata	400,00
25/06/2021	13	Premio concorso "La scuola che vorremmo" a.s. 2020-2021	1.500,00
20/12/2021	24	Contributo per accoglimento tirocinanti Università degli Studi di Macerata	275,00
Previsione definitiva			2.175,00
Somme Riscosse			2.175,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2021	23	Contributo formazione docenti per le attività di sostegno e tutor a.s. 2019-2020	150,00
20/12/2021	25	Acconto del 50% dei fondi per la formazione A.S. 2020-2021	727,00
Previsione definitiva			877,00
Somme Riscosse			877,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
			Previsione iniziale 3.381,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	5	Minore versamento alunni per assicurazione	-224,00
25/06/2021	10	Versamento assicurazione infortuni n. 2 alunni	14,00
Previsione definitiva			3.171,00
Somme Riscosse			3.171,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
			Previsione iniziale 140,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	2	Assicurazione personale docente e ATA	266,00
Previsione definitiva			406,00
Somme Riscosse			406,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2021	14	Contributo annuale BCC Picena per attività didattiche	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2021	9	Premio esploratori della memoria	270,00
Previsione definitiva			270,00
Somme Riscosse			270,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 08 - Rimborsi e restituzione di somme

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	1	Versamento errato da parte di due genitori quota mensa	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	6	Rimborso quota volo di ritorno stage linguistico in Spagna annullato causa COVID-19	6.071,31
Previsione definitiva			6.071,31
Somme Riscosse			6.071,31
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	3	Interessi attivi da Banca d'Italia 2020	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Mod.H

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme pagate (c)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	201.498,76	62.754,24	58.787,65	0,31
Progetti	27.163,28	15.341,98	3.837,26	0,56
Gestioni economiche	0	0	0	0
Fondo di riserva	500,00	0	0	0
Totale spese	229.162,04	78.096,22	62.624,91	
Avanzo di competenza		95.331,88		
Totale a pareggio		173.428,10		

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività.

Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		
		Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	3	Interessi attivi da Banca d'Italia 2020	0,01
22/03/2021	4	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2021	60,00
26/04/2021	7	Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00
27/12/2021	27	Funzionamento Amministrativo Didattico sofferenze A.F. 2021	291,45
25/06/2021	11	Risorse art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	3.852,39
19/10/2021	19	Storno tra voci risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	856,40
19/10/2021	17	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	7.903,90
Previsione definitiva			30.854,31
Somme Pagate			18.080,66
Somme da pagare			0,00
Economie			12.773,65
Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
			Previsione iniziale 17.068,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	1	Versamento errato da parte di due genitori quota mensa	200,00
22/03/2021	2	Assicurazione personale docente e ATA	266,00
22/03/2021	5	Minore versamento alunni per assicurazione	-224,00
26/04/2021	8	Contributo per accoglimento tirocinanti Università degli Studi di Macerata	400,00
25/06/2021	10	Versamento assicurazione infortuni n. 2 alunni	14,00
19/10/2021	18	Quota funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2021	3.050,00
20/12/2021	24	Contributo per accoglimento tirocinanti Università degli Studi di Macerata	275,00
20/12/2021	26	Integrazione funzionamento amministrativo didattico e.f. 2021	2.449,87
25/06/2021	11	Risorse art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	2.100,00
19/10/2021	19	Storno tra voci risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	-260,00
19/10/2021	17	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	2.100,00
Previsione definitiva			27.438,90
Somme Pagate			15.668,23
Somme da pagare			3.966,59
Economie			7.804,08
Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale 18.614,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2021	9	Premio esploratori della memoria	270,00
25/06/2021	13	Premio concorso "La scuola che vorremmo" a.s. 2020-2021	1.500,00
25/06/2021	14	Contributo annuale BCC Picena per attività didattiche	1.000,00
19/10/2021	16	Contributo del Comune di Castignano per il funzionamento delle	1.500,00

		scuole del Comune	
19/10/2021	18	Quota funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2021	1.499,67
11/11/2021	22	E.F. 2021 Esami di Stato in sicurezza	2.679,16
20/12/2021	26	Integrazione funzionamento amministrativo didattico e.f. 2021	7,68
27/12/2021	27	Funzionamento Amministrativo Didattico sofferenze A.F. 2021	50,60
25/06/2021	11	Risorse art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	3.500,00
19/10/2021	19	Storno tra voci risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	-596,40
19/10/2021	17	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	9.000,00
28/10/2021	21	Progetto 13.1.1A-FESRPN-MA-2021-25 - "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici"	64.935,21
28/12/2021	28	Progetto 13.1.2A-FESRPN-MA-2021-77 "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"	30.642,81
Previsione definitiva			134.603,05
Somme Pagate			18.967,45
Somme da pagare			0,00
Economie			115.635,60
Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	6	Rimborso quota volo di ritorno stage linguistico in Spagna annullato causa COVID-19	6.071,31
Previsione definitiva			8.071,31
Somme Pagate			6.071,31
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00
Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			428,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2021	20	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	102,56
Previsione definitiva			531,19
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			531,19
Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			285,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2021	15	Azione #28 del PNSD - Animatori Digitali a.s. 2021-2022	1.000,00
25/06/2021	12	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	9.643,15

Previsione definitiva		10.928,24	
Somme Pagate		74,99	
Somme da pagare		9.289,01	
Economie		1.564,24	
Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale	2.858,04		
Somme Pagate	232,25		
Somme da pagare	0,00		
Economie	2.625,79		
Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale	4.000,00		
Somme Pagate	2.492,02		
Somme da pagare	0,00		
Economie	1.507,98		
Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale	6.000,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2021	23	Contributo formazione docenti per le attività di sostegno e tutor a.s. 2019-2020	150,00
20/12/2021	25	Acconto del 50% dei fondi per la formazione A.S. 2020-2021	727,00
19/10/2021	17	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	2.500,00
Previsione definitiva			9.377,00
Somme Pagate			1.038,00
Somme da pagare			2.215,71
Economie			6.123,29
Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale	500,00		
Somme Pagate	0,00		
Somme da pagare	0,00		
Economie	500,00		

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio

€ 58.244,93

Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	77.850,08		
b) in conto residui	3.237,01		
		Totale	€ 81.087,09
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	62.624,91		
d) in conto residui	9.152,35		
		Totale	€ 71.777,26
Fondo di cassa a fine esercizio			€ 67.554,76
Disavanzo complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€ 100.046,17		
- Residui passivi	€ 16.535,11		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€ 151.065,82

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 01/01/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	44.283,85	-697,01	43.586,84
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	44.283,85	-697,01	43.586,84
DISPONIBILITÀ'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	7.705,16	92.341,01	100.046,17
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	58.244,93	9.309,83	67.554,76
Totale disponibilità	65.950,09	101.650,84	167.600,93
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	110.233,94	100.953,83	211.187,77
Passività			
	Situazione al 01/01/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
DEBITI			

A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	10.216,15	6.318,96	16.535,11
Totale Debiti	10.216,15	6.318,96	16.535,11
Consistenza patrimoniale	100.017,79	94.634,87	194.652,66
TOTALE A PASSIVO	110.233,94	100.953,83	211.187,77

Note relative alla situazione patrimoniale: il conto patrimoniale è stato adeguato alla Rivalutazione dei beni inventariali.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	7.705,16	0,00	7.705,16	3.237,01	4.468,15	95.578,02	100.046,17
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	10.216,15	0,00	10.216,15	9.152,35	1.063,80	15.471,31	16.535,11

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti.

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate
01	Personale	12.736,79
02	Acquisti di beni di consumo	14.829,50
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	22.400,72
04	Acquisto di beni d'investimento	11.601,81
05	Altre spese	308,80
06	Imposte e tasse	7.920,95
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00

08	Oneri finanziari	0,00
09	Rimborsi e poste correttive	8.297,65
	Totale generale	78.096,22

MINUTE SPESE

Come da verbale del Consiglio di Istituto del 03/02/2021 l'entità del fondo è stata stabilita in € 2.500,00.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 4 del 12/02/2021, poi reintegrato per € 500,00 con mandato n. 132 del 09/06/2021 e per € 103,57 con mandato n. 195 del 06/12/2021, per un totale di € 2.207,14, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 37 del 10/12/2021.

INDICI DI BILANCIO

L'INDICE DI TEMPESTIVITÀ DI PAGAMENTO

L'indice di tempestività di pagamento rilevato nell'anno finanziario 2021 e pubblicato sul sito dell'Istituto e su Scuola in Chiaro risulta essere il seguente:

Esercizio Finanziario 2021	
Indice Annuale	- 7,87
Indice primo Trimestre	- 9,02
Indice secondo Trimestre	- 5,79
Indice terzo Trimestre	- 7,22
Indice quarto Trimestre	- 8,15

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

In relazione agli indici di bilancio si allega un prospetto dettagliato in merito.

IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO

RISORSE E FINALITÀ

Lo stanziamento di bilancio del Ministero dell’Istruzione relativo all’anno finanziario 2021 è stato impegnato prevalentemente per: funzionamento generale, amministrativo e didattico. Pertanto, la nostra Istituzione, accanto alle risorse relative all’Avanzo di Amministrazione, alla Dotazione, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie aggiuntive, soprattutto per la realizzazione di alcuni progetti.

Pur tenendo presenti tali condizioni e considerando anche che la gestione vuole tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione del PTOF , si è cercato di indirizzare le risorse verso quelle spese finalizzate a:

1. ampliare l’offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un’attività progettuale ampia, qualificata e innovativa;
2. migliorare l’offerta formativa che la scuola propone e della quale si fa garante, con l’introduzione di nuove attività e consolidamento di quelle già avviate negli anni precedenti, che soddisfino le richieste degli utenti: progetti di attività musicale, sostegno linguistico, avvio attività sportiva, attività d’orientamento nei tre ordini di scuola, uno stage all’estero per gli alunni della scuola secondaria di I grado, attività per l’inclusione scolastica ecc.;
3. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, delle dotazioni tecnico/tecnologiche ed amministrative di cui la scuola già dispone;
4. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera veloce e di rispondere alla esigenze emerse (ad esempio la somministrazione delle prove INVALSI in modalità *computer based*).

CONCLUSIONI

I risultati positivi delle esperienze messe in atto, realizzate anche grazie alla fattiva collaborazione con associazioni ed enti del territorio, al supporto delle famiglie degli alunni, sempre coinvolte attraverso gli organi collegiali nelle scelte relative all’elaborazione dell’offerta formativa e al contributo dell’istituto bancario cassiere confermano la validità e la qualità delle scelte programmatiche operate.

Tuttavia ciò continua ad evidenziare la necessità che l’autonomia finanziaria della scuola venga integrata attraverso risorse aggiuntive mediante la partecipazione a bandi ministeriali ed europei e la stipula di contratti di collaborazione con enti territoriali, imprese e aziende che abbiano interesse a sostenere l’offerta formativa di una scuola di qualità.

INVENTARIO: Si precisa che nell’anno 2021 sono stati effettuati acquisti di nuovi beni da inventariare, ad esempio sono stati acquistati n. 11 Notebook con le risorse art. 21 D.L. 137/2020 per la didattica digitale integrata, n. 1 Defibrillatore e n. 3 Monitor Touch 65” con le risorse art. 31, comma 1, lettera d) D.L. 41/2021.

COMUNICAZIONI DI ASSENZA DI POSIZIONI DEBITORIE: Con riferimento all'obbligo di cui all'art. 7, comma 4 *bis* del decreto legge n. 35/2013 , convertito in legge n. 64/2013, si dichiara che per l'I.S.C. di Rotella non risultano debiti - per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali - certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2021 e non estinti. Tale comunicazione è stata assolta entro il 31/01/2022.

ASSENZA DI GESTIONI FUORI BILANCIO: Si dichiara che, per l'anno finanziario 2021, non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Premesso tutto ciò, si sottopone il presente Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2021 unitamente ai documenti allegati facente parte integrante della presente nota tecnica, al riscontro di regolarità amministrativo contabile, da parte dei revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Montalto delle Marche, 06/04/2022

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Alessandra Di Benedetto
Firmato digitalmente da ALESSANDRA DI BENEDETTO
(Firmato digitalmente)

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Luigia Romagni
Firmato digitalmente da LUIGIA ROMAGNI
(Firmato digitalmente)