



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

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 10/02/2021 con provvedimento n. 103 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 20/21 è la seguente

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	75	0	72	72	0	24,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 21/22 è la seguente:

Firmato digitalmente da ROSSANA NERI

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

(Schema verbale Athena)

	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)	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/prolungato (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	2	3	5	101	0	43	73	116	4	15	23,2
Seconde	0	2	3	5	110	0	35	70	105	2	-5	21
Terze	0	3	2	5	113	0	41	69	110	3	-3	22
Quarte	0	2	3	5	125	0	63	49	112	4	-13	22,4
Quinte	0	2	2	4	101	0	49	78	127	6	26	31,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	11	13	24	550	0	231	339	570	19	20	24,07
Prime	0	6	0	6	156	149	0	0	149	3	-7	24,83
Seconde	0	6	0	6	160	157	0	0	157	7	-5	25,83
Terze	0	7	0	7	170	163	0	0	163	8	-7	23,29
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	19	0	19	486	469	0	0	469	18	-17	24,76

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2022	
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	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
<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	118
<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	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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	6
TOTALE PERSONALE ATA	35

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

Firmato digitalmente da ROSSANA NERI

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente Scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2021 presenta le seguenti risultanze:

2. Riepilogo dati contabili

Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2021

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Accertamenti	319.537,19	Impegni	205.967,68	Avanzo di competenza 113.569,51
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				189.189,51
Riscossioni competenza residui (B)	231.060,62	Pagamenti competenza residui (C)	174.323,45	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				245.926,98
Somme rimaste da riscuotere (E)	119.999,98	Somme rimaste da pagare (F)	37.830,67	Accertamenti non riscossi - non pagati (nell'anno) 82.169,31
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.341,18	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	121.341,16	Totale residui passivi (L=F+H)	37.830,67	Attivi - Residui Passivi 83.510,49

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	€ 218.283,74	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	€ 118.570,98	€ 118.570,98	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	€ 116.849,29	€ 116.849,29	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	€ 5.497,13	€ 5.497,13	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 28.450,65	€28.450,65	100,00 %
6. Contributi da privati	€ 48.826,50	€48.826,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	€ 567,96	€567,96	100,00 %
12. Altre entrate	€ 1.342,64	€ 1.342,64	100,00 %
Totale Entrate	€ 537.820,93	€319.537,19	
Disavanzo di competenza		0,00	
		€319.537,19	

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	218.283,74	0,00	218.283,74
	2	Vincolato	191.184,18	0,00	191.184,18
	1	Non vincolato	27.099,56	0,00	27.099,56

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	118.570,98	118.570,98	0,00	118.570,98
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	118.570,98	118.570,98	0,00	118.570,98

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	16.692,66	116.849,29	116.849,29	116.849,29	0,00
		Dotazione ordinaria					
	1	Dotazione	16.692,66	36.072,52	36.072,52	36.072,52	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
		ordinaria					
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	499,84	499,84	499,84	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	80.276,93	80.276,93	80.276,93	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	5.497,13	5.497,13	5.497,13	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati		1.997,13	1.997,13	1.997,13	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
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.692,50	28.450,65	28.450,65	27.262,15	1.188,50
	3	Comune non vincolati	0,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	8.192,50	8.757,08	8.757,08	8.757,08	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	3.505,00	3.505,00	3.505,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.500,00	10.688,57	10.688,57	9.500,07	1.188,50

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	250,00	48.826,50	48.826,50	48.826,50	240,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	16.000,00	16.000,00	15.759,50	240,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	708,00	708,00	708,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	250,00	7.201,00	7.201,00	7.201,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	858,00	858,00	858,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.294,00	1.294,00	1.294,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	65,50	65,50	65,50	0,00

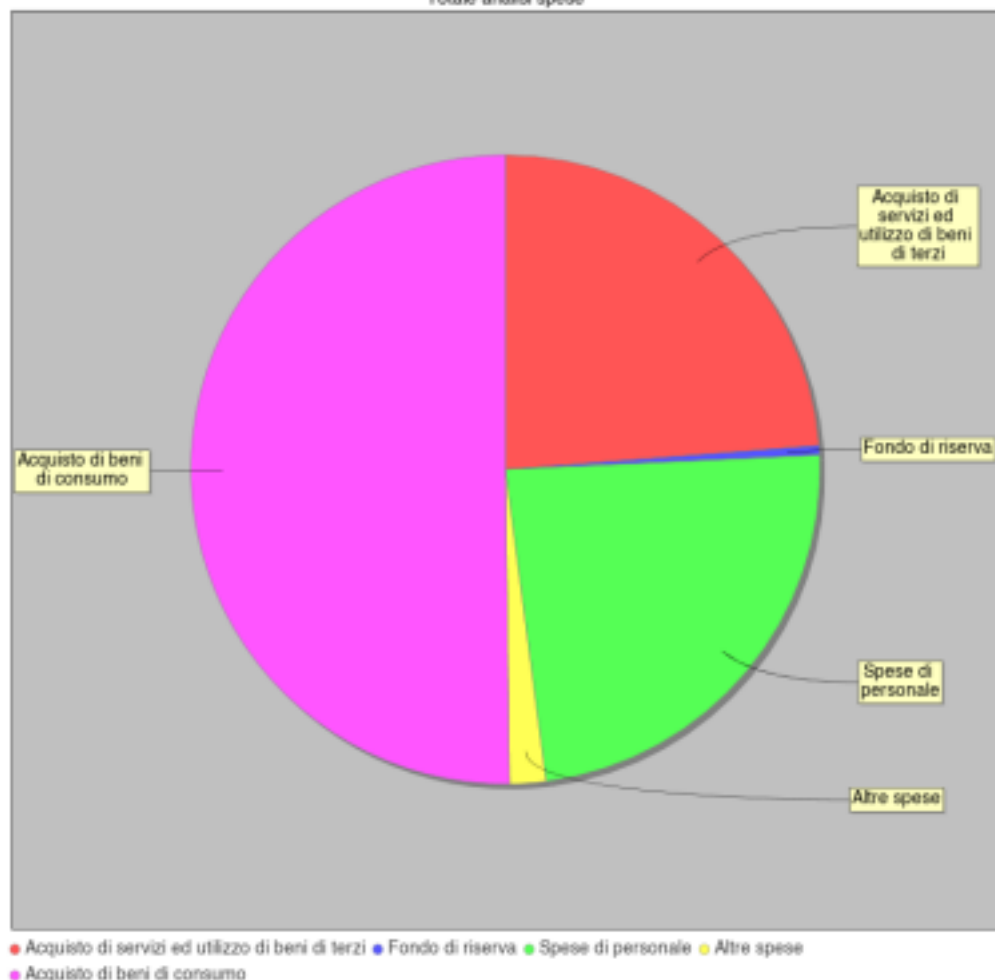
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	1.342,64	1.342,64	1.342,64	0,00
	2	Interessi attivi da	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
		Banca d'Italia					
	3	Altre entrate n.a.c	0,00	1.342,63	1.342,63	1.342,63	0,00

AGGREGATO	IMPORTO
Avanzo di amministrazione presunto	218.283,74
Finanziamenti dall' Unione Europea	118.570,98
Finanziamenti dallo Stato	116.849,29
Finanziamenti dalla Regione	5.497,13
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.450,65
Contributi da privati	48.826,50
Altre entrate	1.342,64

Totale analisi spese



Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

Firmato digitalmente da ROSSANA NERI

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	310.929,38	110.464,35	35,53 %
P. Progetti	220.734,52	95.503,33	43,27 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.168,48	0,00	0,00 %
Totale Spese	532.832,38	205.967,68	
Avanzo di competenza		113.569,51	
Totale a pareggio		319.537,19	

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Spese di Personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	Acquisto di beni di investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Rimborsi e poste correttive	Programm. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/Spese %
Modelli I											
A01		€ 14.674,36	€ 22.253,36		€ 626,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 1,50	€ 74.308,87	€ 37.555,50	50,54%
A02		€ 3.966,50	€ 8.766,32			€ 0,00	€ 0,00		€ 24.776,23	€ 12.732,82	51,39%
A03	€ 23.792,40	€ 27.646,63	€ 7.100,00			€ 0,00	€ 0,00	€ 300,00	€ 208.931,51	€ 58.839,03	28,18%
A04						€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	#DIV/0!
A05			€ 1.337,00			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.912,77	€ 1.337,00	45,90%
A06						€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	#DIV/0!
P01	14.021,41 €	13.612,18 €	16.346,00 €			0,00 €	0,00 €		€ 93.237,30	€ 43.979,59	47,17%
P02	18.252,97 €	21.137,39 €			1.462,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	99.645,00 €	€ 40.852,56	41,00%
P03						0,00 €	0,00 €	0,00 €		€ 0,00	#DIV/0!
P04			10.671,18 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	€ 27.852,22	€ 10.671,18	38,31%
P05						0,00 €	0,00 €	0,00 €		€ 0,00	#DIV/0!
TOTALE	€ 56.066,78	€ 81.037,06	€ 66.473,86	€ 0,00	€ 2.088,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 301,50	€ 531.663,90	€ 205.967,68	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	27,22%	39,34%	32,27%	0,00%	1,01%	0,00%	0,00%	0,15%			

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

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	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati
A		Attività amministrativo-didattiche	85.333,42	225.595,96	310.929,38	110.464,35	88.819,05	21.645,30	200.465,03
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.682,26	41.626,61	74.308,87	37.555,50	32.318,87	5.236,63	36.753,37
	2	Funzionamento amministrativo	19.146,03	5.630,20	24.776,23	12.732,82	12.147,91	584,91	12.043,41
	3	Didattica	31.300,36	177.631,15	208.931,51	58.839,03	43.043,63	15.795,40	150.092,48
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.204,77	708,00	2.912,77	1.337,00	1.308,64	28,36	1.575,77

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

P- PROGETTI

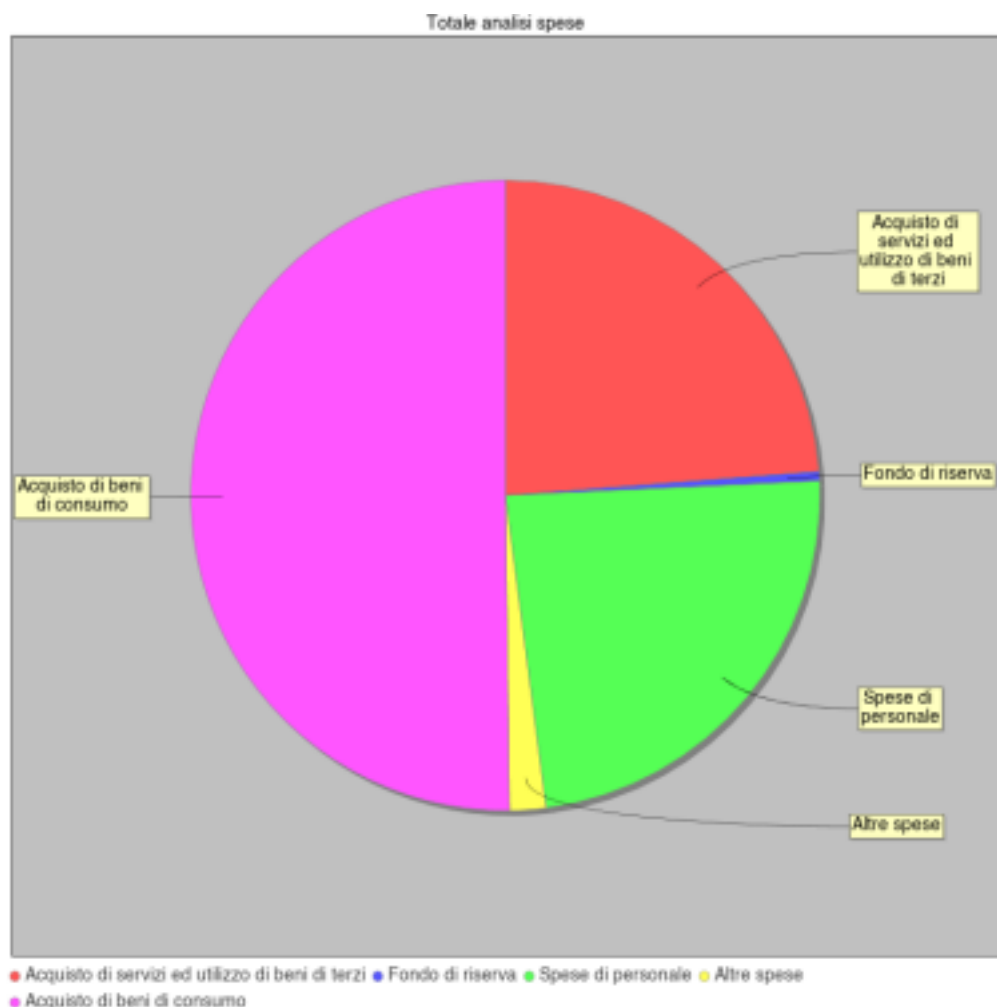
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati
P		Progetti	153.428,45	67.306,07	220.734,52	95.503,33	79.317,96	16.185,37	125.231,19
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	71.204,59	22.032,71	93.237,30	43.979,59	36.147,89	7.831,70	49.257,71
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	67.223,64	32.421,36	99.645,00	40.852,56	32.498,89	8.353,67	58.792,44
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.000,22	12.852,00	27.852,22	10.671,18	10.671,18	0,00	17.181,04

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.168,48	0,00	1.168,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.168,48	0,00	1.168,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	140.692,41€
Acquisto di beni di consumo	274.821,24€
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	107.701,98€
Acquisto di beni d'investimento	3.500,00€
Altre spese	4.646,77€
Rimborsi e poste correttive	301,50€
Fondo di riserva	1.168,48

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA



Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€136.508,24	€-57.257,48	€ 79.250,76
Totale Disponibilità	€ 222.970,30	€144.297,84	€ 367.268,14
Totale dell'attivo	€ 359.478,54	€ 87.040,36	€ 446.518,90
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 359.478,54	€ 87.040,36	€ 446.518,90
PASSIVO			
Totale debiti	€ 4.686,56	€ 33.144,11	€37.830,67
Consistenza Patrimoniale	€ 354.791,98	€ 53.896,25	€ 408.688,23
Totale a pareggio	€ 359.478,54	€ 87.040,36	€ 446.518,90

Firmato digitalmente da ROSSANA NERI

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2021.

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Mediasoft" : vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica; in questo esercizio finanziario è stata effettuato il RINNOVO DECENNALE dell'INVENTARIO dei beni ed il discarico di quelli obsoleti e in disuso. Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e istruzioni RGS.

Il Ministero dell'Istruzione, con le linee guida trasmesse con nota prot. 4083 del 23.02.2021 ha garantito alle II.SS un valido supporto per una gestione patrimoniale uniforme ed omogenea, tale da facilitare anche le attività di vigilanza e di controllo da parte dei Revisori dei Conti.

Si allega alla presente il processo verbale prot. n. I.5. 0000464 del 17/01/2022 relativo al rinnovo inventariale modello PV/BASE e il relativo modello PV/1 beni esistenti al 31/12/2021.

3.1. 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.

Aggregato Z – Disponibilità finanziaria da programmare

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate (€4.988,55) che confluiscono in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*); si prevede di utilizzare una parte di tali accantonamenti in sede di modifica e/o assestamento di bilancio.

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto; si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, con specifiche ulteriori indicazioni:

E.F. 2021		Descrizione	al 1/1/2021	
PROMEMORIA	Disponibilità da			
		CONTRIBUTI FAMIGLIE	2.266,07	
		PON ANNI PRECEDENTI	1.465,53	
		FONDI DI RISERVA E.F. 2020	1.256,95	
		Totale		4.988,55
		Differenza con Z01 in Mod. A		0,00

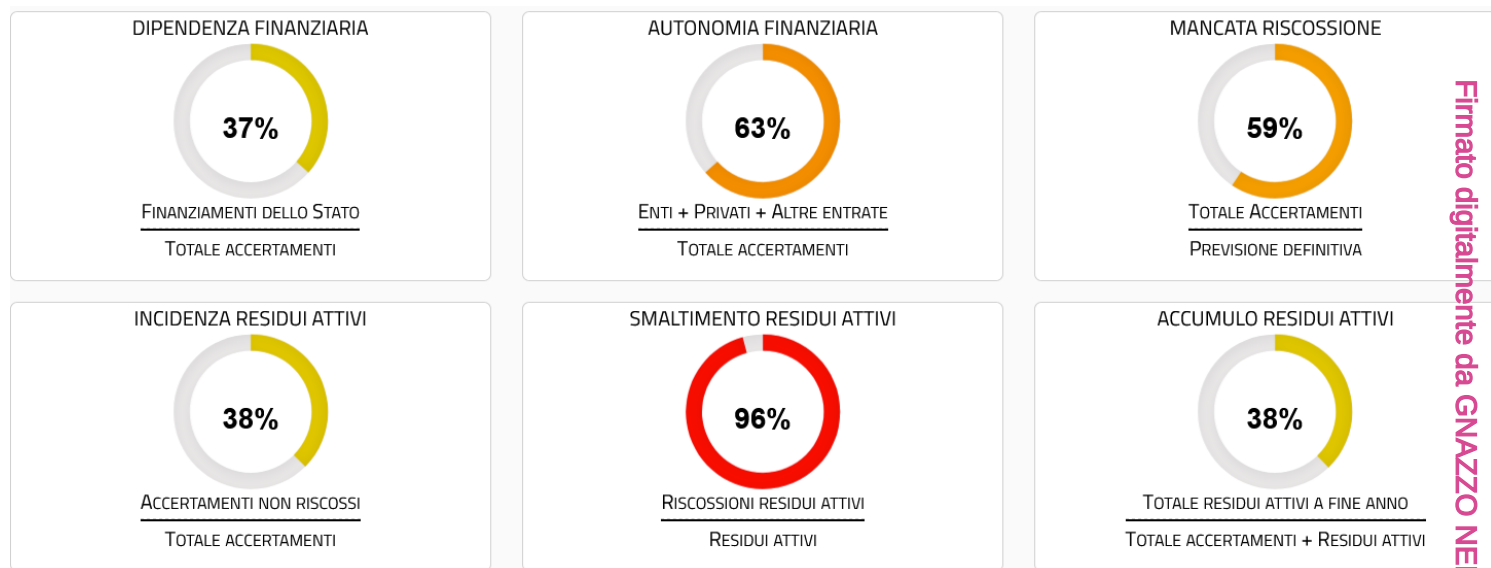
Le somme accantonate in questa aggregazione sono destinate ad interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze che si manifesteranno nel corso della gestione dell'Esercizio Finanziario, in particolare con l'avvio del prossimo anno scolastico.

A) "Si ribadisce che una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello stato venga opportunamente inserita nell'aggregato Z."

B) Le entrate sono vincolate solo laddove sia previsto dalla normativa anche contrattuale (es. CCNL) in base alla quale sono assegnate, o solo laddove la destinazione è inderogabilmente data dal soggetto assegnatario.

4. Indici di Bilancio

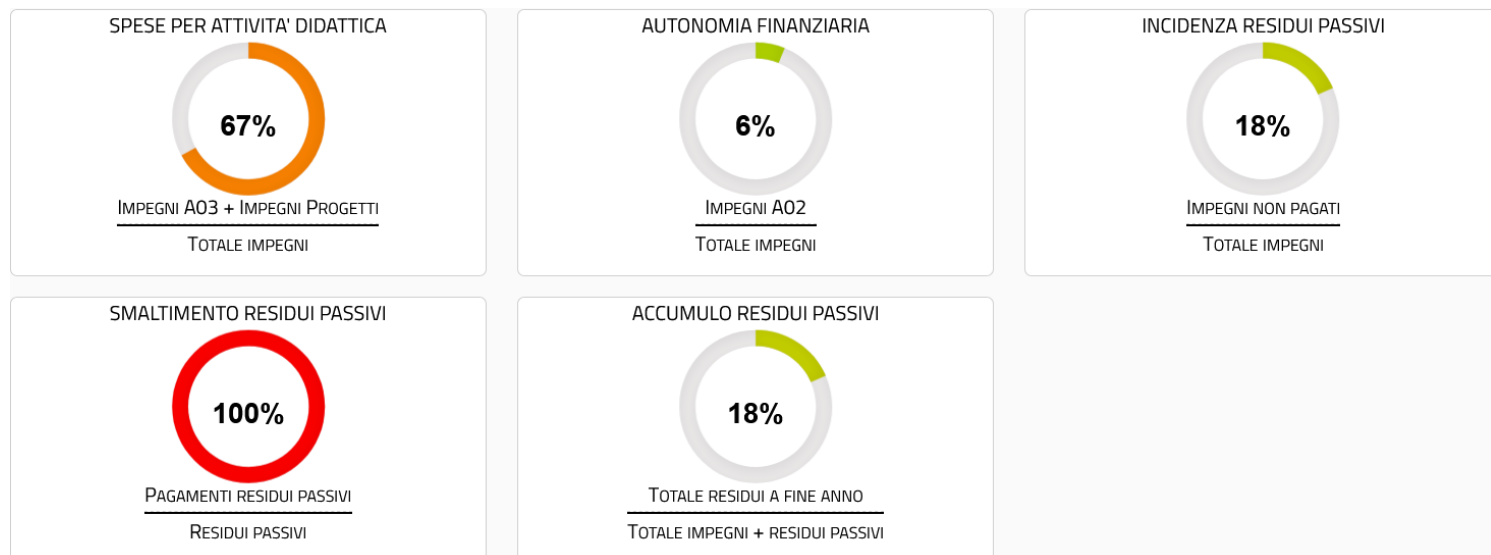
4.1 - Indici di bilancio per le entrate



Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



Dichiarazioni

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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;

che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;

che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;

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;

per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario.

le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.

che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 1.500.00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n 114 del 22/11/2021 ;

che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

che è stato presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020 Dichiarazione Dichiarazione n. 21072208582428381- 0000001 presentata il 22/07/2021

che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2021	01/04/21	-22,40
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2021	05/07/21	-28,05
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2021	08/10/21	-31,33
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2022	13/01/22	-24,80
Base annuale Anno 2021		31/01/2022	13/01/22	-25,59

pubblicati al [link](#)

<https://www.ic7imola.edu.it/pagina.asp?id=676>

Amministrazione trasparente- Pagamenti dell'amministrazione - Indicatore di Tempestività

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI

Nelida Gnazzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Rossana Neri