



<p>Fonti:</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);</li> <li>• Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio di Istituto del 21/01/2021 con delibera n°72;</li> </ul>
<p>D.S.G.A.: Carmen Calvetti</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Relazione illustrativa dell'andamento della gestione dell'istituzione scolastica</b></li> </ul> <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario E.F. 2021</li> <li>• Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività</li> <li>• Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021</li> <li>• Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2021</li> <li>• Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2021</li> <li>• Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2021</li> <li>• Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2021</li> </ul> <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Fatturazione Elettronica PA: Dichiarazione Utilizzo Sidi Bilancio</b></li> <li>• Certificazione Unica 2021 redditi 2020</li> <li>• Dichiarazione 770 / 2021 redditi 2020</li> <li>• Dichiarazione IRAP / 2021 redditi 2020</li> <li>• Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2021</li> <li>• Gestione dati AVCP – CIG 2021</li> <li>• ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2021 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"</li> </ul>
<p>Dirigente Scolastico: Prof. Daniele Galani</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il <u>  </u>/<u>  </u>/<u>2022</u></li> </ul>
<p>Revisori dei conti: MIUR -Dott.ssa De Rubertis Angelica MEF -Dott.ssa Morisi Silvia</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Analisi Conto Consuntivo <b>2021</b> (Athena) Verbale n° <b>2022/00</b> del <u>  </u>/<u>  </u>/<u>202</u></li> </ul>
<p>Consiglio di Istituto:</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Adozione della delibera di approvazione avvenuto il <u>  </u>/<u>  </u>/<u>2022</u> n° <u>  </u></li> </ul>
<p>Pubblicità:</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Portale unico dei dati della scuola</li> <li>• Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo</li> <li>• MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi</li> <li>• Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale)</li> <li>• Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)</li> </ul>

## Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2021, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 21/01/2021 con delibera n° 72

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2021

### Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

#### 1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

##### **A) Popolazione scolastica**

L'Istituto nell'anno scolastico 2021/22 ha funzionato con n. 64 classi/sezioni composte nel modo seguente:

##### **Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)
	15	15	322		322	322	4	21,46

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

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/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		4	2	6	122		78	43	121	4	-1	20,16
Seconde		4	2	6	136		85	46	131	3	-5	21,83
Terze		4	2	6	115		79	37	116	3	+1	19,33
Quarte		5	2	7	127		92	33	125	5	-2	17,85
Quinte		4	3	7	144		81	62	143	4	-1	20,42
Pluriclassi				0								
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>11</b>	<b>32</b>	<b>644</b>	<b>0</b>	<b>415</b>	<b>221</b>	<b>636</b>	<b>19</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>
Prime		6		6	125		125		125	8		0
Seconde		5		5	107		105		105	7	0	0
Terze		6		6	141		138		138	7	0	0
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>373</b>	<b>0</b>	<b>368</b>	<b>0</b>	<b>368</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>21,64</b>

### B) Dati sul personale in servizio

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

#### Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo

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	91
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	7
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>155</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
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	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0

Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	22
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>35</b>

## 2. Dati contabili

### CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021		<b>207.688,05</b>
	Competenza	241.924,15
SOMME RISCOSE		
	Residui	35.771,17
	Totale(1)	277.695,32
	Competenza	155.312,44
SOMME PAGATE		
	Residui	48.446,94
	Totale(2)	203.759,38
	Differenza (1-2)	<b>73.935,94</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		<b>281.623,99</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro **351.985,01** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	83.499,92
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	290,85
	Totale (1)	83.790,77
	Esercizio Corrente	13.288,37
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	141,38
	Totale (2)	13.429,75
	Differenza (1-2)	<b>70.361,02</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		<b>281.623,99</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021		<b>351.985,01</b>

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro **156.823,26** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	<b>325.424,07</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	<b>168.600,81</b>
AVANZO ESERCIZIO 2021	<b>156.823,26</b>

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	25.505,77
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	25.505,77

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	169.655,98
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	169.655,98

<b>Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/11/2021	24	Assunzione - Avviso pubblico prot.n. 28966 del 06.09.2021 – Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione	71.499,92	
			Previsione definitiva	71.499,92
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	71.499,92
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>				
			Previsione iniziale	21.241,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/05/2021	1	Riscossione somma MI- A.F. 2021 per integrazione risorse per alunni diversamente abili	160,00	

22/11/2021	15	Riscossione somma MI- A.F. 2021 per funzionamento Amministrativo / Didattico periodo Sett/Dic 2021	10.327,33
22/11/2021	19	riscossione somma per progetti di ORIENTAMENTO DL 104/2013	440,41
22/11/2021	20	riscossione somma MI - A.F. 2021 per Esami di Stato in sicurezza DM 162 2021	2.088,02
20/12/2021	26	Integrazione somme per A.F. 2021 sul funzionamento Amministrativo Didattico	7.367,72
27/12/2021	33	Integrazione somme per A.F. 2021 sul funzionamento Amministrativo Didattico per sofferenze anni precedenti	776,43
Previsione definitiva			42.401,24
Somme Riscosse			42.401,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/09/2021	10	riscossione somma per ANIMATORE DIGITALE a.s. 2021-2022	1.000,00

20/12/2021	31	riscossione somma per Patti di Comunità come da comunicazione dell'UST di Mantova e dell'USR Lombardia	323,59
19/05/2021	2	Riscossione somma MI- A.F. 2021 per acquisto defibrillatori DAE	1.000,00
19/05/2021	8	Risorse ex art 31 D.L. 41/2021 - decreto sostegni -	21.383,76
21/06/2021	9	assegnazione risorse per Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021	27.236,98
16/09/2021	13	risorse ex art.58, comma 4 D.L. 73 del 25 maggio 2021	48.811,92
22/11/2021	23	accertamento risorse assegnate per Piano Nazionale Scuola Digitale "Spazi e strumenti digitali per le STEM" avviso 10812 del 13 maggio 2021	16.000,00
Previsione definitiva			115.756,25
Somme Riscosse			107.756,25
Somme da riscuotere			8.000,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			48.570,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/09/2021	12	riscossione somma per contributo assistenza per alunni disabili - Comune di Piacenza	1.831,75
22/11/2021	21	riscossione somma da parte del Comune di Piacenza per assistenza ad personam su alunno disabile	3.876,90
26/11/2021	25	accertamento risorse per il Piano Diritto allo Studio 2021-2022 del Comune di Curtatone	11.000,00
20/12/2021	30	Riscossione somma da parte del Comune di Curtatone per sanificazione locali casi Covid19 e materiale igienico sanitario	9.500,00
Previsione definitiva			74.778,65
Somme Riscosse			70.778,65
Somme da riscuotere			4.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
16/09/2021	11	riscossione premio per la partecipazione ai Campionati Studenteschi a.s. 2018-2019	2.000,00
		Previsione definitiva	2.000,00
		Somme Riscosse	2.000,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
<b>Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2021	4	Riscossione contributo volontario famiglie a.s. 2020-2021 Integrazione quote	280,00
22/11/2021	22	riscossione somma per contributo volontario famiglie per ampliamento progetti didattici e acquisto di materiali A.S. 2021-2022	3.624,00
20/12/2021	28	integrazione contributi volontari delle famiglie a.s. 2021-2022	43,00
		Previsione definitiva	3.947,00
		Somme Riscosse	3.947,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2021	3	riscossione somma per copertura assicurativa alunni (integrazione nuove iscrizioni)	192,00
22/11/2021	16	riscossione somma per copertura assicurativa alunni A.S. 2021-2022	9.250,00
20/12/2021	27	integrazione quote assicurative alunni a.s. 2021-2022	146,00
27/12/2021	32	integrazione quote assicurative alunni a.s. 2021-2022 (versamenti effettuati in ritardo)	27,00
		Previsione definitiva	9.615,00
		Somme Riscosse	9.615,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
		Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2021	17	riscossione somma per copertura assicurativa personale Docente e ATA A.S. 2021-2022	1.266,00
		Previsione definitiva	1.266,00
		Somme Riscosse	1.266,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/05/2021	6	Rimborso spese amministrative per la gestione documenti	9,00	
20/12/2021	29	riscossione somme per rimborso spese di fotocopie per gli accessi agli atti di documentazione presso la segreteria	4,00	
31/12/2021	34	riscossione somme per rimborso spese di fotocopie per gli accessi agli atti di documentazione presso la segreteria	3,00	
		Previsione definitiva	16,00	
		Somme Riscosse	16,00	
		Somme da riscuotere	0,00	
		Differenza	0,00	

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/11/2021	14	riscossione contributo dalla Ditta MAESTRINI per gestione distributori automatici di bevande	550,00	
		Previsione definitiva	550,00	
		Somme Riscosse	550,00	
		Somme da riscuotere	0,00	
		Differenza	0,00	

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/05/2021	5	Riscossione contributo famiglie per acquisto libri sul progetto Bullismo	444,00	
22/11/2021	18	riscossione contributo genitori per acquisto DIARIO SCOLASTICO A.S. 2021-2022	3.150,00	
		Previsione definitiva	3.594,00	

Somme Riscosse	3.594,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2021	7	Riscossione interessi Tesoreria Unica dello Stato	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
520.585,82	325.424,07	241.924,15	83.499,92	195.161,75

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
Previsione iniziale			30.702,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2021	14	riscossione contributo dalla Ditta MAESTRINI per gestione distributori automatici di bevande	550,00
22/11/2021	15	Riscossione somma MI- A.F. 2021 per funzionamento Amministrativo / Didattico periodo Sett/Dic 2021	2.012,60
22/11/2021	20	riscossione somma MI - A.F. 2021 per Esami di Stato in sicurezza DM 162 2021	2.088,02
26/11/2021	25	accertamento risorse per il Piano Diritto allo Studio 2021-2022 del Comune di Curtatone	3.000,00
20/12/2021	26	Integrazione somme per A.F. 2021 sul funzionamento Amministrativo Didattico	3.367,72
20/12/2021	30	Riscossione somma da parte del Comune di Curtatone per sanificazione locali casi Covid19 e materiale igienico sanitario	9.500,00
27/12/2021	33	Integrazione somme per A.F. 2021 sul funzionamento Amministrativo Didattico per sofferenze anni precedenti	776,43
19/05/2021	2	Riscossione somma MI- A.F. 2021 per acquisto defibrillatori DAE	1.000,00
19/05/2021	8	Risorse ex art 31 D.L. 41/2021 - decreto sostegni -	16.383,76
16/09/2021	13	risorse ex art.58, comma 4 D.L. 73 del 25 maggio 2021	20.000,00
Previsione definitiva			89.381,51
Somme Pagate			37.986,33
Somme da pagare			2.754,37
Economie			48.640,81

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
Previsione iniziale			48.932,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2021	3	riscossione somma per copertura assicurativa alunni (integrazione nuove iscrizioni)	192,00
19/05/2021	6	Rimborso spese amministrative per la gestione documenti	9,00
19/05/2021	7	Riscossione interessi Tesoreria Unica dello Stato	0,01
22/11/2021	15	Riscossione somma MI- A.F. 2021 per funzionamento Amministrativo / Didattico periodo Sett/Dic 2021	3.314,73
22/11/2021	16	riscossione somma per copertura assicurativa alunni A.S. 2021-2022	9.250,00
22/11/2021	17	riscossione somma per copertura assicurativa personale Docente e ATA A.S. 2021-2022	1.266,00
20/12/2021	26	Integrazione somme per A.F. 2021 sul funzionamento Amministrativo Didattico	4.000,00
20/12/2021	27	integrazione quote assicurative alunni a.s. 2021-2022	146,00
20/12/2021	29	riscossione somme per rimborso spese di fotocopie per gli accessi agli atti di documentazione presso la segreteria	4,00

27/12/2021	32	integrazione quote assicurative alunni a.s. 2021-2022 (versamenti effettuati in ritardo)	27,00
31/12/2021	34	riscossione somme per rimborso spese di fotocopie per gli accessi agli atti di documentazione presso la segreteria	3,00
Previsione definitiva			67.144,16
Somme Pagate			19.363,63
Somme da pagare			1.055,68
Economie			46.724,85

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	37.544,60
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/05/2021	4	Riscossione contributo volontario famiglie a.s. 2020-2021 Integrazione quote	280,00	
19/05/2021	5	Riscossione contributo famiglie per acquisto libri sul progetto Bullismo	444,00	
16/09/2021	11	riscossione premio per la partecipazione ai Campionati Studenteschi a.s. 2018-2019	2.000,00	
22/11/2021	15	Riscossione somma MI- A.F. 2021 per funzionamento Amministrativo / Didattico periodo Sett/Dic 2021	5.000,00	
22/11/2021	18	riscossione contributo genitori per acquisto DIARIO SCOLASTICO A.S. 2021-2022	3.150,00	
22/11/2021	22	riscossione somma per contributo volontario famiglie per ampliamento progetti didattici e acquisto di materiali A.S. 2021-2022	3.624,00	
20/12/2021	28	integrazione contributi volontari delle famiglie a.s. 2021-2022	43,00	
20/12/2021	31	riscossione somma per Patti di Comunità come da comunicazione dell'UST di Mantova e dell'USR Lombardia	323,59	
26/11/2021	25	accertamento risorse per il Piano Diritto allo Studio 2021-2022 del Comune di Curtatone	8.000,00	
16/09/2021	13	risorse ex art.58, comma 4 D.L. 73 del 25 maggio 2021	20.000,00	
22/11/2021	23	accertamento risorse assegnate per Piano Nazionale Scuola Digitale "Spazi e strumenti digitali per le STEM" avviso 10812 del 13 maggio 2021	16.000,00	
22/11/2021	24	Assunzione - Avviso pubblico prot.n. 28966 del 06.09.2021 – Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione	71.499,92	
Previsione definitiva			167.909,11	
Somme Pagate			29.615,86	
Somme da pagare			4.420,82	
Economie			133.872,43	

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	3.410,20
			Somme Pagate	65,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.345,20

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	1.591,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/11/2021	19	riscossione somma per progetti di ORIENTAMENTO DL 104/2013	440,41	
Previsione definitiva			2.031,79	
Somme Pagate			52,50	

		Somme da pagare	857,50
		Economie	1.121,79
<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"</b>			
		Previsione iniziale	8.524,4€
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/09/2021	10	riscossione somma per ANIMATORE DIGITALE as 2021-2022	1.000,00
21/06/2021	9	assegnazione risorse per Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021	27.236,98
		Previsione definitiva	36.761,44
		Somme Pagate	27.452,31
		Somme da pagare	0,00
		Economie	9.309,13

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>			
		Previsione iniziale	71.217,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2021	1	Riscossione somma MI- A.F. 2021 per integrazione risorse per alunni diversamente abili	160,00
16/09/2021	12	riscossione somma per contributo assistenza per alunni disabili - Comune di Piacenza	1.831,75
22/11/2021	21	riscossione somma da parte del Comune di Piacenza per assistenza ad personam su alunno disabile	3.876,90
19/05/2021	8	Risorse ex art 31 D.L. 41/2021 - decreto sostegni -	5.000,00
		Previsione definitiva	82.085,93
		Somme Pagate	39.984,96
		Somme da pagare	4.200,00
		Economie	37.900,97

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>			
		Previsione iniziale	17.384,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/09/2021	13	risorse ex art.58, comma 4 D.L. 73 del 25 maggio 2021	8.811,92
		Previsione definitiva	26.196,39
		Somme Pagate	791,85
		Somme da pagare	0,00
		Economie	25.404,54

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>			
		Previsione iniziale	1.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00

Economie	1.000,00
----------	----------

<b>Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
475.920,53	168.600,81	155.312,44	13.288,37	307.319,72

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

#### Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2021 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 600,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;

1. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
2. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
3. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere
4. BANCA CREMASCA
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lg. 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, *ad esclusione del sistema del Cedolino Unico*;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.
11. Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014) = -24,84

#### Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

**1°** - La scuola con ben 10 plessi scolastici, collocati in diverse frazioni del Comune di CURTATONE (MN), accoglie tradizionalmente gli alunni da un territorio molto vasto grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico e comunale.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con apertura della scuola in orario pomeridiano per le attività curriculari ed extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

**2°** - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire routinario, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la gestione di software amministrativi e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per

l'acquisto di sussidi di modesta entità). Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori e LIM in tutte le classi. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

**3°** - Per le spese in conto capitale si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, e video con i Progetti FESR. Si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i PROGETTI, in questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposita commissione. A causa della situazione emergenziale, tuttavia, non è stato possibile realizzare i progetti preventivati: solo una piccolissima parte di questi sono stati realizzati, molti non sono stati ultimati, la maggior parte non sono nemmeno iniziati.

Per i pochi progetti che è stato possibile svolgere, in tutto o in parte, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F.

Gli obiettivi iniziali sono stati comunque "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna richiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

**Raggiungimento degli obiettivi**

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.l. 129 del 28 agosto 2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati contributi volontari dalle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;

- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2021 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Utilizzo del contributo volontario

Questa Istituzione scolastica, nel rispetto delle norme vigenti in materia e delle indicazioni generali definite dal Consiglio di Istituto, ha impiegato il contributo volontario delle famiglie in questo esercizio finanziario solo nell'area dell'Ampliamento dell'offerta formativa. Purtroppo

la situazione emergenziale, ha consentito di utilizzare solo una parte dei contributi delle famiglie, in particolare per la scuola dell'infanzia, per gli altri ordini di scuola, non è stato possibile realizzare i progetti previsti e, quindi, le somme a questi destinati sono state imputate all'esercizio finanziario 2021.

## **CONCLUSIONI**

La gestione finanziaria dell'esercizio 2021, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

## **RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE**

In ottemperanza all'art. 22 e 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2021 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2021, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

**IL Segretario della Giunta Esecutiva**

**Sig.ra Calvetti Carmen**

**Il Presidente della Giunta Esecutiva**

**Prof. Galani Daniele**