



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/01/2021 con provvedimento n. 50 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La progettazione, l'organizzazione e la realizzazione di tutte le attività relative all'anno 2021 hanno seguito le fasi e le modalità previste dalla normativa, nell'ottica, ormai acquisita, di costruire organicamente una proposta formativa in cui entrino in sinergia tutte le componenti e tutte le risorse del Circolo.

In primo luogo si è riconfermata, arricchita da convinzione e consapevolezza sempre crescenti, la necessità di creare un clima educativo di accoglienza e integrazione che offra agli alunni tutte le condizioni per "star bene" all'interno dell'ambiente scuola; tale aspetto costituisce una premessa tutte le scelte formative delineate nel PTOF e concorre con le stesse a realizzare il successo formativo

Per arricchire l'offerta formativa, la scuola ha interazioni e collaborazioni con gli enti locali e agenzie del territorio. Le collaborazioni con i Comuni e con il territorio hanno portato alla disponibilità di cospicui finanziamenti per la realizzazione di progetti di ottima qualità formativa e organizzativa:

Progetto E TWINNING Gli alunni di scuola primaria dei diversi plessi del Circolo hanno condiviso attività e materiali relativi alla sostenibilità ambientale nella piattaforma europea ;

PROGETTO TRINITY COLLEGE ha interessato le classi quinte delle scuole primarie del Circolo. Per l'anno scolastico 2020-21 , data l'emergenza covid-19, è stata svolta in modalità a distanza;

PROGETTO PIANO SCUOLA ESTATE nel mese di giugno al termine delle lezioni scolastiche , gli alunni di scuola primaria del Circolo hanno partecipato ad attività laboratoriali organizzate dai docenti al fine di riaffermare il valore educativo e sociale della scuola successivamente allo stato di emergenza;

PROGETTO DI ALFABETIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DELLA LINGUA ITALIANA PER ALUNNI STRANIERI: svolgimento di attività in collaborazione con gli enti locali al fine di promuovere l'inclusione degli alunni stranieri;

PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA finalizzato ad accogliere bambini di età compresa tra 24 e 36 mesi in "classi ponte" tra nido e scuola infanzia. Il Progetto è realizzato in modalità integrata con l'impiego di docenti interni ed educatrici dipendenti da Cooperative di servizi educativi per l'infanzia a cui è stato affidato il servizio, la cooperativa POLIS di Perugia

PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA nel plessodiscuola primaria di Collepepe



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	424.273,70	Programmazione definitiva	384.222,82	Disp. fin. da programmare 40.050,88
Accertamenti	365.032,22	Impegni	174.711,13	Avanzo di competenza 190.321,09
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				55.847,82
Riscossioni competenza residui (B)	203.192,26	Pagamenti competenza residui (C)	149.797,66	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				109.242,42
Somme rimaste da riscuotere (E)	193.860,40	Somme rimaste da pagare (F)	52.305,30	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 141.555,10
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	2.100,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.426,23	
Totale residui attivi (I=E+G)	195.960,40	Totale residui passivi (L=F+H)	55.731,53	Residui Attivi - Residui Passivi 140.228,87



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	59.241,48	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	158.520,11	158.520,11	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	125.814,71	125.814,71	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	63.597,98	63.597,98	100,00 %
6. Contributi da privati	16.744,50	16.744,50	100,00 %
12. Altre entrate	354,92	354,92	100,00 %
Totale Entrate	424.273,70	365.032,22	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		365.032,22	



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	59.565,40	-323,92	59.241,48
	2	Vincolato	42.122,86	-126,54	41.996,32
	1	Non vincolato	17.442,54	-197,38	17.245,16

Il modello H espone un avanzo di amministrazione di € 59.241,48 con una differenza in diminuzione di € 323,92 rispetto all'avanzo determinato il 19 dicembre 2021 pari ad € 59.565,40 in fase di stesura del Programma Annuale 2021. la differenza si è verificata per € 126,54 inerente all'avanzo di amministrazione vincolato ed € 197,38 sull'avanzo di amministrazione non vincolato.

Relativamente all'avanzo di amministrazione non vincolato si è determinato un minor avanzo di amministrazione nei seguenti piani di destinazione:

A2-1 - € 197,38.

Relativamente all'avanzo di amministrazione vincolato il minor avanzo si è determinato nei seguenti piano di destinazione:

A1-2 -€ 32,71

A 3- 6 -€ 0,53

P2-9 -€ 3,30

P4-1 -€ 90,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	158.520,11	158.520,11	0,00	158.520,11	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	158.520,11	158.520,11	0,00	158.520,11	0,00

I finanziamenti evidenziati nella sopra indicata voce di entrata si riferiscono alle assegnazioni del Ministero Istruzione inerenti al :

PON-FESR 13.1.1A-FESRPON-UM-2021-39 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici effettuato con nota di autorizzazione prot.n.AOEDGEFID - 0040055 del 14.10.2021 per un importo di € 103.071,21 ;

PON-FESR13.1.2A-FESRPON-UM-2021-61 Digital Board - Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica per un importo di € 55.448,90

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.513,33	125.814,71	125.814,71	117.814,71	8.000,00	0,00



	1	Dotazione ordinaria	16.513,33	30.697,36	30.697,36	30.697,36	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	95.117,35	95.117,35	87.117,35	8.000,00	0,00

La dotazione ordinaria assegnata dal Ministero dell'Istruzione assegnata con le note prot.21503 del 30.09.2021 e prot.n.23072 del 30.09.2019 e riscossa alla voce di entrata 3-1 ammonta ad € 30.697,36 con una differenza dalla previsione di entrata di € 8.133,33. La dotazione è stata interamente riscossa.

Altri finanziamenti dello stato:

- 3-6-2 Finanziamenti per defibrillatore € 1.000,00 interamente riscossi;
- 3-6-3 Finanziamenti art.31 comma 6 D.L.41/2021 € 16.504,27 interamente riscossi;
- 3-6-4 Finanziamenti art.31 comma 6 D.L.41/2021 € 19.955,42 interamente riscossi;
- 3-6-5 Finanziamenti per animatore digitale € 1.000,00 interamente riscossi ;
- 3-6-6 Finanziamenti per Sezione Primavera € 2.215,64 interamente riscossi ;
- 3-6-7 Finanziamenti art.58 comma 4 D.L.73/2021 € 38.442,02 interamente riscossi ;
- 3-6-8 Finanziamenti PNSD Laboratori Stem € 16.000,00 riscossi per e 8.000,00 rimangono da riscuotere e 8.000;

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.584,02	63.597,98	63.597,98	38.342,69	25.255,29	0,00
	4	Comune vincolati	18.584,02	59.358,98	59.358,98	35.418,19	23.940,79	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.689,00	2.689,00	1.374,50	1.314,50	0,00

I finanziamenti accertati in tale nella sottovoce 4 sono costituiti :

- Finanziamenti Comune Collazzone € 14.017,69 interamente riscossi;
- Finanziamenti Comune Fratta Todina € 748,93 interamente riscossi;
- Finanziamenti sezione Primavera a.s. 21-22 € 16.883,86 riscossi per € 6.843,07. Rimangono da riscuotere € 10.040,79;
- Finanziamenti Comune Collazzone € 13.900,00 che rimangono da riscuotere;
- Finanziamenti Comune Marsciano per integrazioni alunni stranieri € 6.071,00 interamente riscossi;
- Finanziamenti Comune Marsciano oneri L.23/96 € 6.237,50 interamente riscossi;
- Finanziamenti Comune Collazzone oneri L.23/96 € 1.500,00 interamente riscossi.



Gli accertamenti inerenti la sottovoce 5 pari ad € 1.550,00 interamente riscossi costituiscono dei finanziamenti erogati dalla SIA;

Gli accertamenti inerenti la sottovoce 6 pari ad € 2.689,00 riscossi per € 1.314,50 inerenti i finanziamenti assegnati dall'Itis Volta per Formazione Ambito2.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	10.000,00	16.744,50	16.744,50	14.659,50	2.085,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.147,50	7.147,50	5.702,50	1.445,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	510,00	510,00	0,00	510,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	9.087,00	9.087,00	8.957,00	130,00	0,00

I finanziamenti previsti alla sottovoce 6-5 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni - inerenti l'assicurazione infortuni ed rc ammontano ad € 7.147,50 riscossi per € 5.702,50. Rimangono da riscuotere € 1.445,00;

I finanziamenti previsti alla sottovoce 6-6 - Contributi per copertura assicurativa personale - inerenti l'assicurazione del personale ammontano ad € 510,00 e sono interamente da riscuotere ;

I finanziamenti alla sottovoce 6-10 Altri contributi famiglie vincolati -Della somma prevista in sede definitiva € 9.087,00 di cui € 6.300,00 inerenti i contributi delle famiglie per il contributo volontario ed € 2.787,00.contributi per Progetto Trinity , sono stati riscossi € 8.957,00. Rimangono da riscuotere € 130,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	354,92	354,92	354,92	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	354,86	354,86	354,86	0,00	0,00

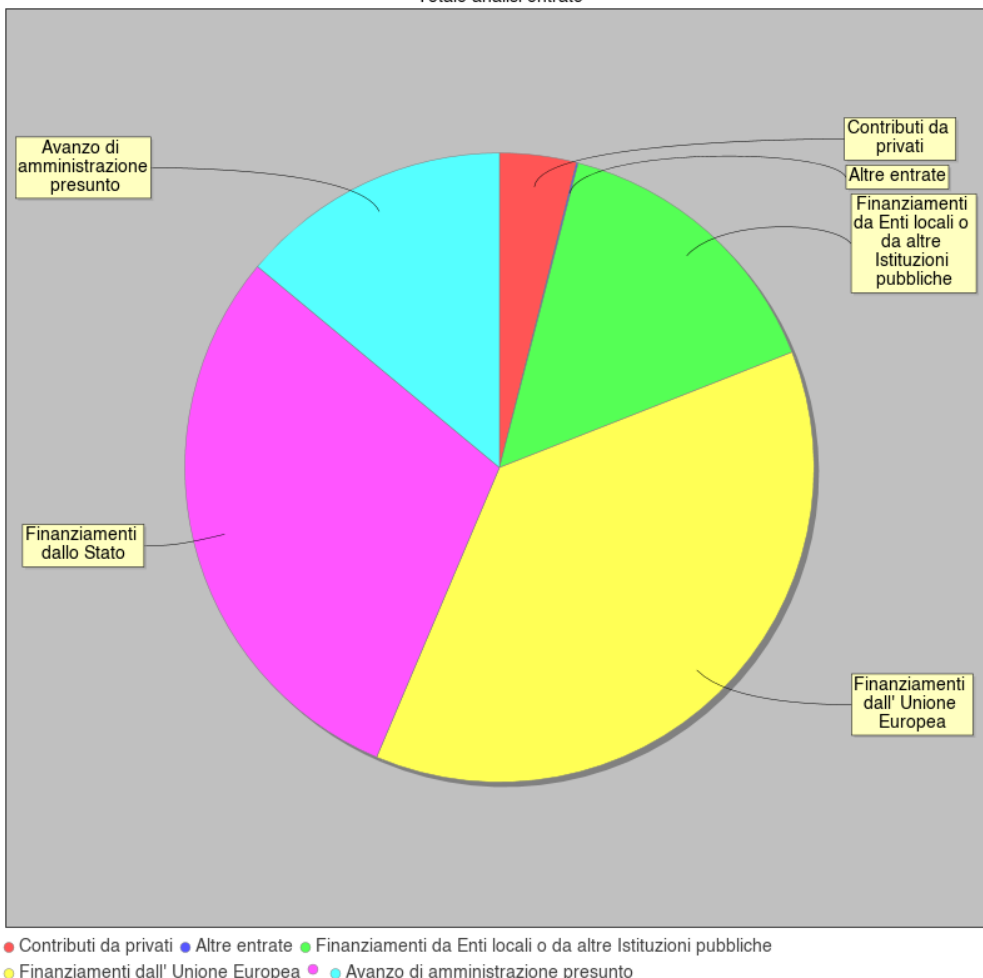
I finanziamenti alla sottovoce 12-1 Interessi sono inerenti agli interessi maturati nel conoto corrente bancario e postale al 31.12.2020 e sono interamente riscossi.

I finanziamenti alla sottovoce 12-3 Altre entrate sono inerenti a delle somme restituite per errore nella digitazione dell'iban.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	59.241,48
Finanziamenti dall' Unione Europea	158.520,11
Finanziamenti dallo Stato	125.814,71
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	63.597,98
Contributi da privati	16.744,50
Altre entrate	354,92



Totale analisi entrate





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	84.421,63	78.715,70	93,24 %
P. Progetti	299.701,19	95.995,43	32,03 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	384.222,82	174.711,13	
Avanzo di competenza		190.321,09	
Totale a pareggio		365.032,22	



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	37.272,89	47.148,74	84.421,63	78.715,70	62.811,34	15.904,36	5.705,93
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	48,14	17.524,92	17.573,06	17.573,06	13.883,55	3.689,51	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	22.589,06	15.522,68	38.111,74	32.962,30	23.513,72	9.448,58	5.149,44
	3	Didattica	14.455,66	14.101,14	28.556,80	28.180,34	25.414,07	2.766,27	376,46
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	180,03	0,00	180,03	0,00	0,00	0,00	180,03

A1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Le spese sostenute in tale attività sono quelle inerenti ai seguenti piani di destinazione:

A1-2 FUNZIONAMENTO PER MATERIALE IGIENICO SANITARIO COVID19

La somma di € 15,43 è stata restituita al bilancio dello stato perchè non spesa

A1-4 SPESE PER DAE ET SIMILIA

La somma di € 1.000,00 proveniente dalla voce di entrata 3-6-2 è stata utilizzata per acquisto n. 1 defibrillatore.

A1-5 RISORSE EX ART.31 COMMA 1 LETTERAA) D.L. 41/2001

I finanziamenti provenienti dalla voce di entrata 3-6-7 sono stati utilizzati per l'acquisto di materiale igienico sanitario necessario al contrasto della diffusione del contagio da Sars - Cov-2; acquisto del servizio di sanificazione degli ambienti ospitanti personale ed alunni contagiati; acquisto servizio Rspp e medico competente. Della previsione definitiva pari ad € 16.557,63 interamente impegnate sono state pagate € 12.868,12 . Rimangono da pagare € 3.689,51

A2-1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le somme spese in tale piano di destinazione sono riferite all'acquisto di materiale per la pulizia, il noleggio delle fotocopiatrici, materiale di cancelleria di consumo, acquisto applicativi e software per la gestione amministrativa, acquisto di assistenza informatica, spese potali e gestione tesoreria. Della somma prevista in sede definitiva , € 38.111,74, sono stati impegnati €32.962,30 di cui pagati € 23.513,72. rimangono da pagare € 9.448,58 . Le economie determinatesi al 31.12.2021 , pari ad € 5.149,44 confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

A3-1 DIDATTICA

La spese effettuate in tale piano di destinazione sono quelle inerenti l'acquisto di materiale didattico di consumo utilizzato nelle scuole dell'infanzia e nelle scuole primarie. Della somma prevista in sede definitiva € 19.841,48 sono state impegnate € 19.537,75, pagate € 17.320,38. Rimangono da pagare € 2.217,37. Le economie pari ad € 303,73 determinatisi al 31.12.2021 confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

A3-4 PON SMART CLASS AVVISO 4878-2020 CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO:10.8.6 A-FESRPN-UM-2020-27

La somma prevista e derivante dall'avanzo di amministrazione non è stata spesa . Il Ministero non ha saldato pertanto il relativo finanziamento che è stato oggetto di radiazione con delibera n.84 del 6 dicembre 2021.



A3-6 ACQUISTI D.L. 137/2020 ART.21 CUP:B69C20000021001

Le spese inerenti a tale piano di destinazione si riferiscono all'acquisto di strumenti e attrezzature per la didattica a distanza e integrata. Della previsione definitiva pari ad € 4.915,77 sono stati impegnati € 4.866,19 interamente pagate. Le economie al 31.12.2021 pari ad € 49,58 confluiscono nell'avanzo di amministrazione. sottoposto a vincolo di destinazione.

A3-7 RISORSE EX ART.58 COMMA 4 D.L. 73/2021

La somma prevista in sede definitiva pari ad € 3.777 è stata utilizzata per l'acquisto di licenze per la piattaforma gsuite e software didattici per alunni disabili. Della somma prevista in sede definitiva sono state spese € 3.776,40, pagate € 3.227,50. Rimangono da pagare € 548,90. Le economie pari ad € 0,60 determinatasi al 31.12.2021 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

A5-1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

La somma prevista in sede definitiva di € 180,03 proviene dall'avanzo di amministrazione vincolato. Costituisce ancora un'economia al 31.12.2021 e pertanto confluisce nell'avanzo di amministrazione.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	67.289,86	232.411,33	299.701,19	95.995,43	59.594,49	36.400,94	203.705,76
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	194.475,53	194.475,53	19.955,42	15.572,66	4.382,76	174.520,11
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	64.205,48	32.549,80	96.755,28	69.140,64	37.422,46	31.718,18	27.614,64
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	477,00	2.787,00	3.264,00	3.060,00	3.060,00	0,00	204,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.607,38	2.599,00	5.206,38	3.839,37	3.539,37	300,00	1.367,01

P1 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO

P1-1 PIANO SCUOLA ESTATE 2021

La somma prevista in sede definitiva pari ad € 19.955,42 è stata interamente utilizzata. Una parte , pari ad € 15.572,66 per il pagamento di compensi al personale coinvolto nel progetto di socializzazione ed € 4.382,76 per l'acquisto di libri. I finanziamenti provengono dalla voce di entrata 3-6-4

P1-2 PROGETTO STEM

In tale piano di destinazione sono confluiti finanziamenti provenienti dalla voce di entrata 3-6-8 e inerenti al Pnsd. L'imputazione a tale piano è erronea in quanto avrebbe dovuto essere imputata alle Attività. La somma prevista in sede definitiva, € 16.000,00 non è stata spesa e pertanto è confluita nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo. E' stato provveduto nel Programma Annuale 2022 ad effettuare la necessaria variazione e imputazione al piano di destinazione inerente le attività.

P1-3 PON FESR CABLAGGI

In tale piano di destinazione sono confluiti finanziamenti provenienti dalla voce di entrata 2-2 e inerenti al PONFESR CABLAGGI STRUTTURATI. L'imputazione a tale piano è erronea in quanto avrebbe dovuto essere imputata alle Attività. La somma prevista in sede definitiva, € 103.071,21 non è stata spesa e pertanto è confluita nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo. E' stato provveduto nel Programma Annuale 2022 ad effettuare la necessaria variazione e imputazione al piano di destinazione inerente le attività.

P1-4 PON FESR DIGITAL BOARD

In tale piano di destinazione sono confluiti finanziamenti provenienti dalla voce di entrata 2-1 inerenti al PONFESR DIGITAL BOARD L'imputazione a tale piano è erronea in quanto avrebbe dovuto essere imputata alle Attività. La somma



prevista in sede definitiva, € 55.448,90 non è stata spesa e pertanto è confluita nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo. E' stato provveduto nel Programma Annuale 2022 ad effettuare la necessaria variazione e imputazione al piano di destinazione inerente le attività.

2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P2-4 PROGETTO INGLESE DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

La somma prevista in sede definitiva € 26,60 è confluita nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo

P2-5 PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto nella scuola primaria di Collepepe dove grazie ai finanziamenti del Comune di Collazzone nelle classi 3,4,5 viene attivato un prolungamento dell'orario di funzionamento attraverso l'utilizzo delle insegnanti del plesso che si sono rese disponibili ad effettuare ore eccedenti.

Della somma prevista in sede definitiva, € 35.338,15, sono state impegnate € 25.233,32 per il progetto relativo all'a.s. 2020-21. Sono stati pagati € 12.354,42. Sono rimaste da pagare € 12.982,90. Le economie, € 10.000,83 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-6 PROGETTO TEATRO DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

La somma prevista in sede definitiva, € 4.904,24 non essendo stata impegnata confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-7 PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Sezione Primavera attivo presso la scuola dell'infanzia di Pontecane e finalizzato ad accogliere bambini di età compresa tra 24 e 36 mesi in "classi ponte" tra nido e scuola dell'infanzia. Il Progetto è realizzato in modalità integrata con l'impiego di docenti interni ed educatrici dipendenti da Cooperative di servizi educativi per l'infanzia a cui è stato affidato il servizio, la cooperativa POLIS di Perugia. Della somma prevista in sede definitiva, € 26.198,71, sono stati impegnati, € 23.980,35 e pagate 10.081,44.

Rimangono da pagare € 13.898,91 che costituiscono residui passivi dell'e.f. 2022. Le economie determinatesi al 31.12.2021 ammontano ad € 2.218,36 e confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

PROGETTO 2-9 PROGETTI LINGUISTICI ESPRESSIVI SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione dei Progetti nelle scuole primarie e infanzia del Circolo. Della somma prevista in sede definitiva, € 23.216,58 sono state impegnate € 15.618,60 per acquisto di attrezzature informatiche di cui sono stati dotati tutti i plessi della scuola primaria e materiale e alcuni plessi dell'infanzia e acquisto di materiale didattico di facile consumo. Sono state pagate € 14.986,60 e rimangono da pagare € 632,00. Le economie di € 7.597,98 determinatesi al 31.1.2021 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-10 PROGETTO PNSD

La somma prevista in tale piano si riferisce al finanziamento inerente le spese per il compenso da corrispondere all'animatore digitale

docente sig.ra Provenzano Chiara. L'importo di € 1.000,00 previsto in sede definitiva è confluito nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo e verrà utilizzato nella seconda parte dell'anno scolastico 2021/22.

P2-13 PROGETTI ALFABETIZZAZIONE ALUNNI STRANIERI

La somma prevista in sede definitiva e proveniente da finanziamenti del Comune di Marsciano ammonta ad € 6.071,00. Sono state impegnate € 4.204,37 per spese al personale docente impegnato nella alfabetizzazione di alunni stranieri e al ds per l'attività di supporto amministrativo. Le economie determinatesi al 31.12.2021 di € 1.866,93 confluiscono



nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

P 3-1 Progetto Certificazione Trinity College

La somma prevista in sede definitiva proviene in parte dai contributi famiglie vincolati, € 3.264,00 è stata utilizzata per l'iscrizione all'esame di certificazione linguistica Trinity College nell'a.s.2020-21. Le economie determinatesi al 31.12.2021, € 204,00 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

P4-1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

In tale piano di destinazione sono riferite le spese inerenti la formazione del personale docente e ata. Della somma prevista in sede definitiva €5.206,38 sono state impegnate € 3.839,37 per lo svolgimento di corsi formazione su passweb, tutor tirocinanti corsi TFA Unipg, RLS, corso sull'utilizzo di strumenti dello storytelling e del video-audio fumetto e dell'animazione,sulla valutazione
. Sono state pagate € 3.539,37. Rimangono da pagare € 300,00 . Le economie determinatsi al 31.12.2021, € 1.367,01 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

G - Gestioni economiche

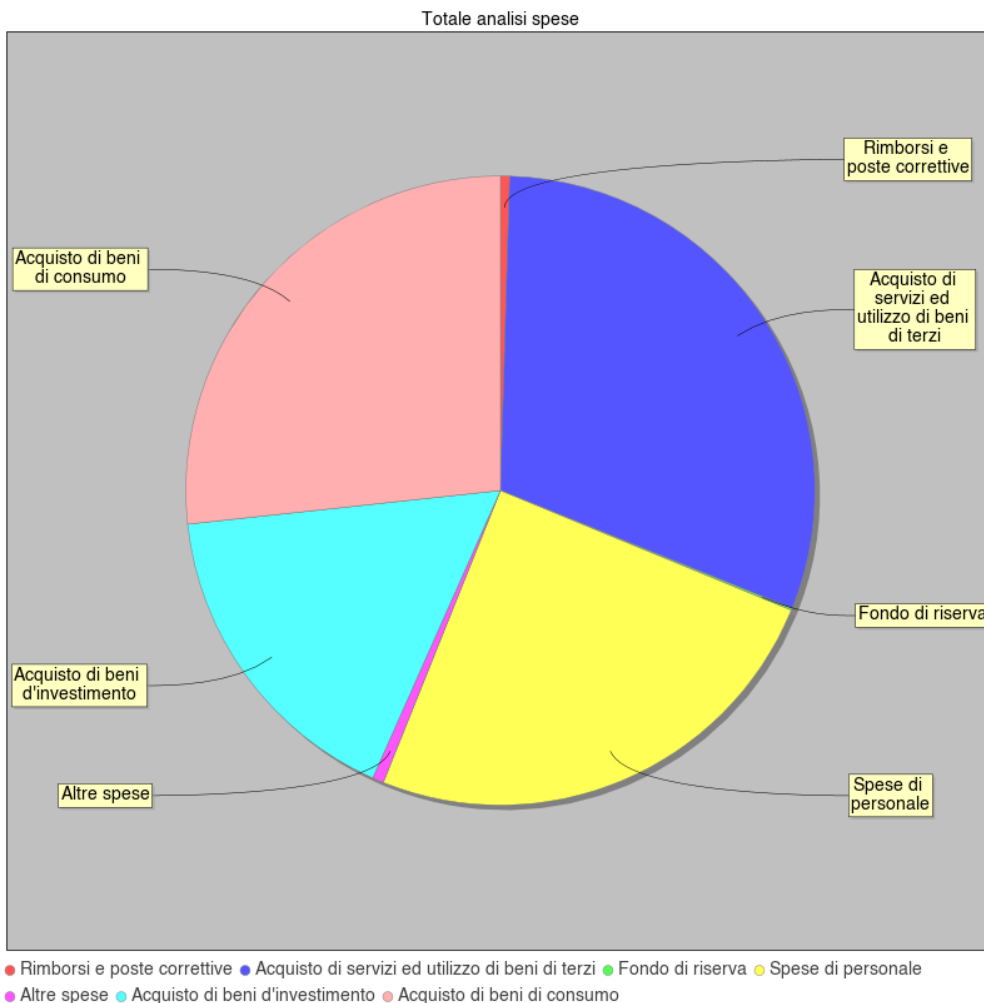
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

L'importo destinato al fondo di riserva pari ad € 100,00 è stato inutilizzato e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	58.351,22
Acquisto di beni di consumo	163.328,19
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	70.088,03
Acquisto di beni d'investimento	90.604,95
Altre spese	1.259,00
Rimborsi e poste correttive	491,43
Fondo di riserva	100,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

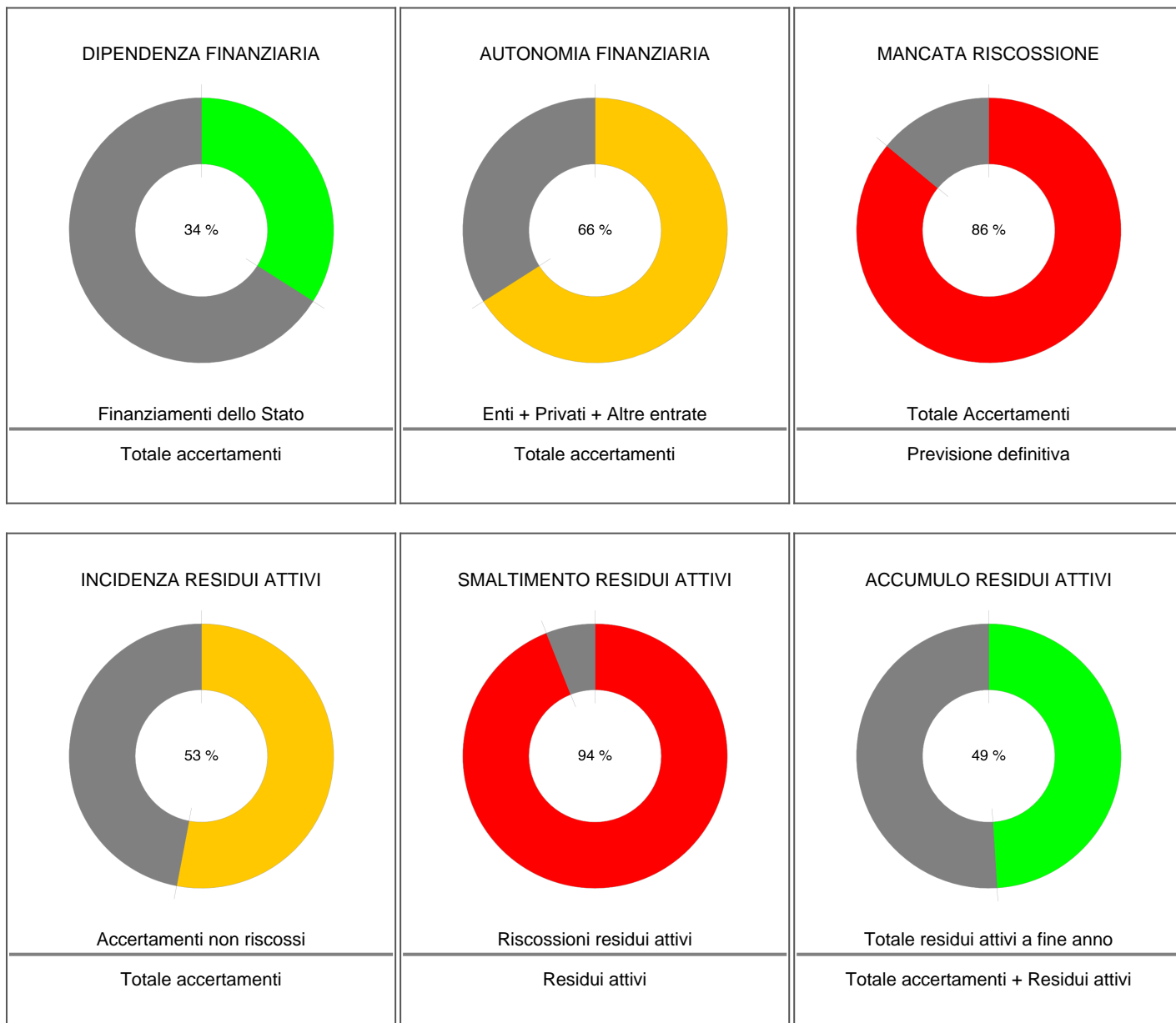
La disponibilità finanziaria da programmare ammonta ad € 40.050,88 ed è costituita in parte dai finanziamenti inerenti le risorse art.58 comma 4 D.L.73/2021, € 34.665,02, che verranno utilizzate nell'anno 2022 ed in parte dai finanziamenti inerenti l'integrazione da parte del Mi delle risorse per funzionamento € 5.385,86



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







5. Conclusioni

Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio . L'indice di tempestività dei pagamenti annuale dell'e.f. 2021 è pari - 16,19.

Il modello K allegato al conto consuntivo 2021 contiene i dati desunti dalle scritture inventariali, mod. K applicativo sidi inventario, per quello che riguarda i beni patrimoniali indicati alle voci A2.2, A2.3, A2.6, dalle scritture contabili dell'applicativo Bis bilancio modello L residui attivi, i per quello che riguarda le voci b2-1, b2.2, i residui passivi per quello che riguarda le voci A2-1 e A 2-2 dei DEBITI, e dai saldi al 31.12.2021 del conto corrente bancario e postale per quello che riguarda le voci B4-1.

I dati del Modello K allegato al conto consuntivo e.f. 2021 inerenti la situazione iniziale al 01.01.2021 dovrebbero essere coincidenti con i dati della situazione finale al 31.12.2020 del modello K allegato al conto consuntivo e.f. 2020.

In realtà non c'è questa coincidenza ad eccezione dell'importo indicato nella voce B4-1.

Tutto ciò è dovuto al fatto che la dsga in fase di stesura del conto consuntivo e.f. 2020, ha provveduto a redigere il modello K tenendo conto della documentazione sopra menzionata ovviamente riferita all'esercizio finanziario 2020. Ne è dimostrazione una prima stampa del modello K effettuata in data 4 marzo 2021. Successivamente in data 19 marzo 2021 resasi conto di un errore nell'indicazione dell'importo dei depositi bancari e postali, voce B4-1, ha provveduto a modificare il dato errato ed ha cliccato invece che sulla opzione "conferma" proposta dalla applicativo Bis integrato sulla opzione "calcola variazione".

La dsga non ha ritenuto di controllare i dati delle altre voci del modello K perchè già precedentemente controllati . Quest'anno nell'andare a riprendere il modello K allegato al conto consuntivo e.f. 2020 per la ripresa e verifica dei dati della situazione finale si è resa conto della incongruenza con quelli contenuti nel modello K stampato il 4 marzo 2021. Nel cercare di capire il motivo delle differenze e delle incongruenze ha chiamato assistenza sidi esponendo il problema ma non ha ancora ricevuto risposta. Poi ha provato nella compilazione del modello K e.f. 2021 a digitare il tasto "calcola variazione" anzichè "conferma" e si è resa conto che dopo aver digitato effettua variazione il modello K riportava dati completamente incongruenti con quelli risultanti dalle scritture inventariali e contabili.

Ovviamente la dsga ha proceduto a reinserire nel modello K da allegare al consuntivo ef. 2021 i dati corretti e congruenti con le scritture inventariali e contabili ma ha anche compreso cosa possa essere accaduto lo scorso anno e la causa della incongruenza dei dati contenuti nel modello K consuntivo e..f. 2020.

MARSCIANO, 07-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Lorena Degli Esposti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Elvira Baldini