



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 27/01/2021 con provvedimento n. 8 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le poste iniziali della previsione, quindi, sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 e, le variazioni intervenute a dette previsioni, sono documentate dai relativi provvedimenti e deliberazioni del Consiglio di Circolo agli atti dell'istituzione scolastica:

- decreto di assunzione in bilancio PROGETTO PON 10.1.1A-FSEPON-UM-2021-17 #CAMPUS : PICCOLI ARTISTI CREANO_GIOCANDO, prot. n. 4711 del 09/06/2021;

- decreto di assunzione in bilancio PROGETTO PON 10.2.2A-FSEPON-UM-2021-19 CONOSCENZE_ABILITA'_MOVIMENTO, prot. 4713 del 09/06/2021;

- delibera n. 14 del 30/06/2021 relativa allo stato di attuazione del Programma Annuale 2021 e relative variazioni;

- decreto di assunzione in bilancio Progetto PON 13.1.1A-FESRPON-UM-2021-25, prot. 8574 del 22/10/2021 (PON RETI);

- decreto di assunzione in bilancio Progetto PON 13.1.2A-FESRPON-UM-2021-29, prot. 9004 del 05/11/2021 (PON DIGITAL BOARD);

- provvedimento di variazione al Programma Annuale 2021 per entrate finalizzate prot. 10631 del 15/12/2021;

- delibera n. 24 del 16/12/2021 di approvazione delle variazioni al Programma Annuale 2021 per entrate senza vincolo di destinazione;

- delibera n. 25 del 16/12/2021 di approvazione della proposta di radiazione di residui attivi provenienti dagli esercizi finanziari precedenti;

- ratifica provvedimento DS prot. n. 290 del 11/01/2022 di variazione al Programma Annuale 2021 per entrate finalizzate, portato a conoscenza del Consiglio di Circolo nella seduta del 27/01/2022.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	522.881,37	Programmazione definitiva	522.881,37	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	366.200,04	Impegni	124.366,85	<i>Avanzo di competenza</i> 241.833,19
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				120.400,91
Riscossioni competenza residui (B)	172.441,61	Pagamenti competenza residui (C)	109.898,42	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				182.944,10
Somme rimaste da riscuotere (E)	203.627,77	Somme rimaste da pagare (F)	22.887,01	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 180.740,76
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	25.538,80	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	229.166,57	Totale residui passivi (L=F+H)	22.887,01	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 206.279,56

Dal riepilogo dei dati contabili sopra esposto si evince la consistenza dei residui attivi e dei residui passivi al termine dell'E.F. 2021.



3. Conto Finanziario

Nel conto finanziario, riassunto nel MODELLO H, vengono evidenziate le entrate programmate definitive, le somme accertate, le somme riscosse e quelle rimaste da riscuotere, nonché le spese previste, le somme impegnate, le somme pagate, le somme rimaste da pagare.

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	156.681,33	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	242.745,87	242.745,87	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	104.299,91	104.299,91	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.276,25	12.276,25	100,00 %
6. Contributi da privati	6.878,00	6.878,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	522.881,37	366.200,04	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	366.200,04	

Nell'esercizio finanziario 2021 il disavanzo di competenza è pari a zero.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE DIREZIONE DIDATTICA DI TODI

06059 TODI (PG) PONTERIO-VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

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	156.681,33	0,00	156.681,33
	2	Vincolato	113.944,73	0,00	113.944,73
	1	Non vincolato	42.736,60	0,00	42.736,60

La presente voce riguarda l'avanzo di amministrazione definitivo al 01/01/2021, distinto tra vincolato e non vincolato.

L'avanzo non ha subito alcuna variazione, in quanto il Programma Annuale relativo all'E.F. 2021 è stato redatto dopo il 31/12/2020, di conseguenza l'avanzo presunto in realtà era già un avanzo definitivo.

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	242.745,87	242.745,87	39.118,10	203.627,77	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	99.876,00	99.876,00	39.118,10	60.757,90	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	142.869,87	142.869,87	0,00	142.869,87	0,00

La previsione definitiva di questo aggregato si riferisce ai seguenti finanziamenti:

Aggregato/Voce 2.1: FINANZIAMENTO PON AVVISO 9707/2021 CODICE 10.1.1A-FSEPON-UM-2021-17 per un importo di € 16.646,00, FINANZIAMENTO PON AVVISO 9707/2021 CODICE 10.2.2A-FSEPON-UM-2021-19 per un importo di € 83.230,00;

Aggregato/Voce 2.2: FINANZIAMENTO PON AVVISO 20480/2021 PER LA REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS, NELLE SCUOLE codice progetto 13.1.1A-FESRPON-UM-2021-25 per un importo di € 88.880,13, FINANZIAMENTO PROGETTO PON DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021 - CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO 13.1.2A-FESRPON-UM-2021-29 per un importo di € 53.989,74.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	17.323,29	104.299,91	104.299,91	104.299,91	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.323,29	34.742,65	34.742,65	34.742,65	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	69.557,26	69.557,26	69.557,26	0,00	0,00

Nell'Aggregato/Voce 3.1 oltre alla previsione iniziale pari ad € 17.323,29 sono confluiti nel corso dell'E.F. 2021 ulteriori finanziamenti dello Stato, che si riferiscono:

- €1.178,31 al compenso Revisori dei Conti periodo sett/dic. 2021;
- €3.534,94 al compenso Revisori dei Conti per l'intero E.F. 2022;
- €7.326,67 al funzionamento amministrativo didattico periodo sett/dic. 2021;



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE DIREZIONE DIDATTICA DI TODI

06059 TODI (PG) PONTERIO-VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

- €4.828,61 all'integrazione del funzionamento amministrativo didattico;
- €550,83 ad un'ulteriore integrazione del funzionamento amministrativo didattico.

Nell'Aggregato/Voce 3.6 nel corso dell'E.F. 2021 sono confluiti vari finanziamenti ministeriali:

- €1.000,00 destinati all'acquisto di defibrillatori (DAE);
- €14.960,18 riferiti all'art. 31, comma 1, D.L. 41/2021;
- €17.967,75 inerenti l'art. 31, comma 6, D.L. 41/2021;
- €1.000,00 riferiti al finanziamento per l'animatore digitale E.F. 2021;
- €34.629,33 inerenti all'art. 58, comma 4, D.L. 73/2021.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	12.276,25	12.276,25	12.276,25	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	1.242,37	1.242,37	1.242,37	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	8.694,08	8.694,08	8.694,08	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.339,80	2.339,80	2.339,80	0,00	0,00

L'aggregato/Voce 5.3 raccoglie i finanziamenti non vincolati provenienti dal Comune:

- €500,00 contributo economico per spese di funzionamento anno 2020;
- €500,00 contributo economico per spese di funzionamento anno 2020;
- €242,37 contributo economico per rimborso spese informatiche trasloco nuovi uffici.

L'Aggregato/Voce 5.4 riguarda i finanziamenti vincolati provenienti dal Comune:

- €956,48 contributo del Comune per acquisto veneziane nuova sede uffici D.D. Todi;
- €585,60 contributo economico per sistemazione porte ingresso nuova sede uffici;
- €7.152,00 19° Programma regionale annuale D. Lgs. 286/1998 Zona Sociale n. 4 "Sostegno inserimento scolastico rivolto ai minori immigrati".

L'Aggregato/Voce 5.6 riguarda i finanziamenti vincolati provenienti da altre istituzioni:

- €188,40 rimborso spese ispettive revisori dei conti e.f. 2019 da parte dell'IC di Massa Martana;
- €1.147,00 acconto risorse finanziarie per formazione personale docente a.s. 2020/2021 scuole Ambito 002 USR UMBRIA;
- €188,40 rimborso spese ispettive revisori dei conti e.f. 2019 da parte della Scuola Media Cocchi Aosta;
- €816,00 saldo risorse finanziarie PNFD a.s. 2019/2020.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE DIREZIONE DIDATTICA DI TODI

06059 TODI (PG) PONTERIO-VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	6.000,00	6.878,00	6.878,00	6.878,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	4.284,00	4.284,00	4.284,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	318,00	318,00	318,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	240,00	240,00	240,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	636,00	636,00	636,00	0,00	0,00

L'Aggregato/Voce 6.1 espone i contributi volontari da famiglie, i quali non erano stati previsti in sede di programmazione. Si è proceduto con apposita variazione di bilancio ad accertare ed incassare le somme esposte in tabella.

L'Aggregato/Voce 6.5 riporta i contributi per la copertura assicurativa degli alunni. Inizialmente era stata programmata un'entrata pari ad € 6.000,00, tuttavia, nel corso dell'E.F. 2021 la stima iniziale è stata abbassata mediante una variazione in negativo al fine di adeguarla all'effettivo incasso dei contributi ed evitare la formazione di un residuo attivo alla chiusura dell'E.F. 2021.

L'Aggregato/Voce 6.6 espone i contributi per la copertura assicurativa del personale scolastico.

L'Aggregato/Voce 6.8 riporta i contributi da imprese non vincolati ed espone una somma di € 240,00 riguardante il premio GESENU per il progetto didattico RAEE LAB a.s. 2020/2021, vinto dalle scuole di Ponterio, Pian di Porto ed Ex Via Cesia.

L'Aggregato/Voce 6.10 riporta invece altri contributi da famiglie vincolati ed espone una somma di € 636,00 inerente i versamenti dei genitori effettuati per la realizzazione del Progetto screening AID "La scuola per tutti in Umbria 2021/2022".

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Nell'Aggregato/Voce 12.2 lo scostamento dalla previsione iniziale è determinato dall'accertamento ed il conseguente incasso degli interessi attivi provenienti dalla Banca d'Italia, pari ad € 0,01.

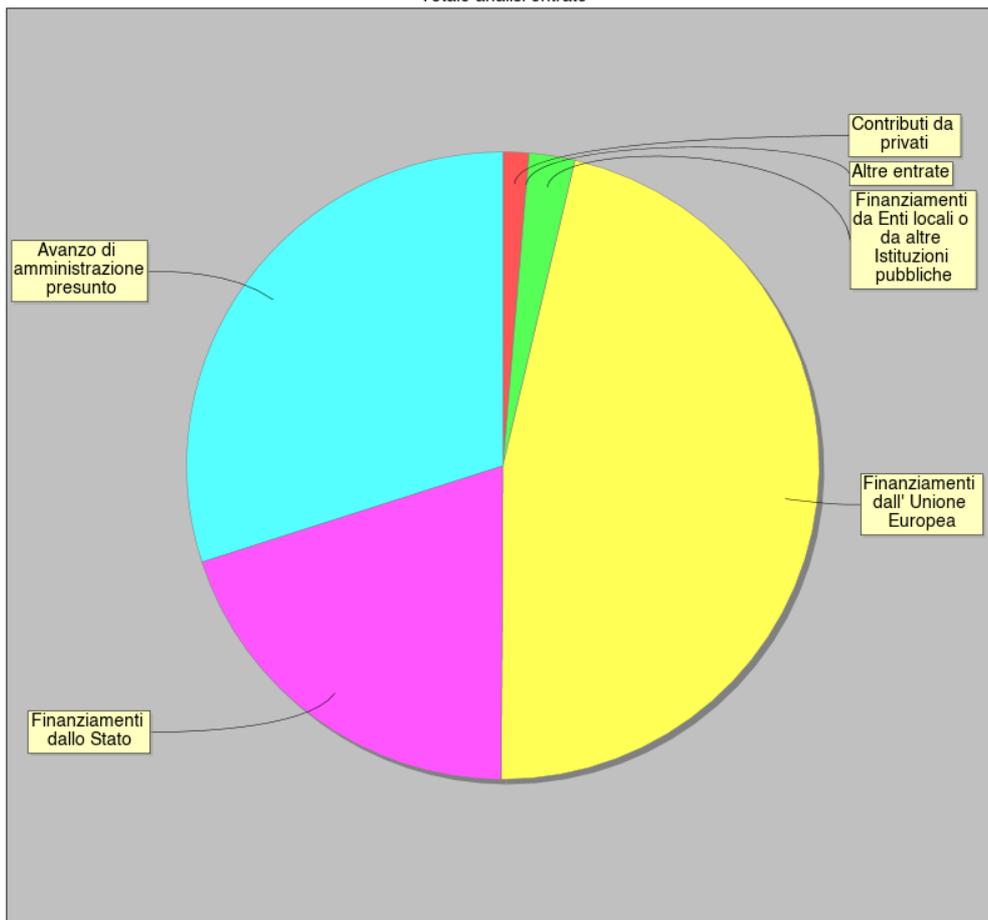
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	156.681,33
Finanziamenti dall' Unione Europea	242.745,87
Finanziamenti dallo Stato	104.299,91
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.276,25
Contributi da privati	6.878,00
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE DIREZIONE DIDATTICA DI TODI

06059 TODI (PG) PONTERIO-VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



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	296.400,55	70.576,26	23,81 %
P. Progetti	226.380,82	53.790,59	23,76 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	522.881,37	124.366,85	
Avanzo di competenza		241.833,19	
Totale a pareggio		366.200,04	

Si evidenzia un avanzo di competenza pari ad € 241.833,19, questo è dovuto al fatto che gli accertamenti sono maggiori degli impegni.

Tale avanzo di competenza è evidenziato nella sezione spese del MODELLO H e porta a pareggio entrate e spese.

L'avanzo di competenza E.F. 2021 viene ritenuto normale in relazione alle consistenti nuove entrate che si sono accertate alla fine dell'E.F. riguardanti ad esempio:

- FINANZIAMENTO DEL COMUNE DI MARSCIANO - ZONA SOCIALE N. 4 "SOSTEGNO INSERIMENTO SCOLASTICO RIVOLTO AI MINORI IMMIGRATI" (19° PROGRAMMA D.LGS. 286/98) A.S. 2021/2022 pari ad € 7.152,00;
- FINANZIAMENTO PROGETTO PON DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021 - CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO 13.1.2A-FESRPON-UM-2021-29, pari ad € 53.989,74;
- RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, DEL D.L. 25 MAGGIO 2021, N. 73, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 23 LUGLIO 2021, N. 106 (DECRETO SOSTEGNI-BIS) - E.F. 2021, pari ad € 34.629,33;
- FINANZIAMENTO PON AVVISO 20480/2021 PER LA REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS, NELLE SCUOLE. codice progetto 13.1.1A-FESRPON-UM-2021-25, pari ad € 88.880,13.

Le spese riferite ai finanziamenti sopra menzionati saranno impegnate nel corso dell'E.F. successivo.

Infine, si evidenzia che durante la gestione non è stato necessario attingere al fondo di riserva, che conseguentemente confluisce nell'avanzo di amministrazione di fine esercizio.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE DIREZIONE DIDATTICA DI TODI

06059 TODI (PG) PONTERIO-VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

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	86.482,55	209.918,00	296.400,55	70.576,26	61.794,73	8.781,53	225.824,29
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.315,41	29.311,01	43.626,42	28.894,33	24.521,90	4.372,43	14.732,09
	2	Funzionamento amministrativo	14.469,05	13.174,51	27.643,56	14.335,88	12.045,42	2.290,46	13.307,68
	3	Didattica	57.698,09	167.432,48	225.130,57	27.346,05	25.227,41	2.118,64	197.784,52

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	93.422,07	132.958,75	226.380,82	53.790,59	39.685,11	14.105,48	172.590,23
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.545,52	1.000,00	4.545,52	3.184,55	3.184,55	0,00	1.360,97
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	83.811,19	124.995,75	208.806,94	46.969,04	32.983,56	13.985,48	161.837,90
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.065,36	6.963,00	13.028,36	3.637,00	3.517,00	120,00	9.391,36

Le risultanze complessive relative alle attività ed ai progetti sono riclassificate per tipologia di spesa, come da MODELLO N, allo scopo di consentire un'analisi delle singole voci di spesa, anche se va tenuto in considerazione, lo sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione (anno scolastico), rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria (anno solare). Gli scostamenti infatti costituiscono il riporto da riutilizzare nell'esercizio successivo per la prosecuzione delle attività e degli stessi progetti.

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

La nostra Istituzioni Scolastica non presenta Gestioni economiche.

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

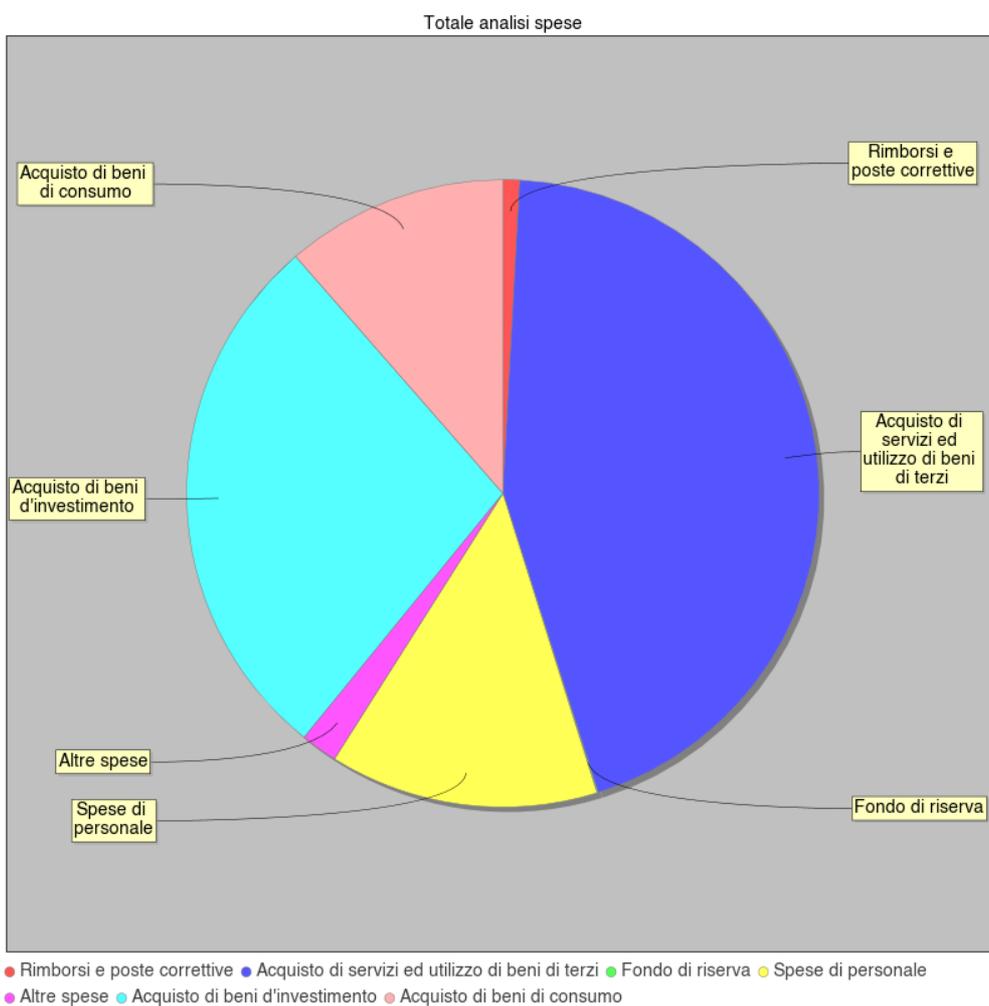
Si dà atto che durante l'esercizio non è stato necessario prelevare il fondo di riserva che, confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione di fine anno finanziario.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE DIREZIONE DIDATTICA DI TODI

06059 TODI (PG) PONTERIO-VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	80.509,69
Acquisto di beni di consumo	63.983,42
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	172.394,72
Acquisto di beni d'investimento	195.630,29
Altre spese	8.479,83
Rimborsi e poste correttive	1.783,42
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.

Come evidenziato nel MODELLO H-BIS la disponibilità finanziaria da programmare della nostra scuola è pari ad € 0,00.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Nei modelli e registri allegati al conto consuntivo possono essere analizzate le varie entrate sia in conto competenza che in conto residui e le eventuali variazioni.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE DIREZIONE DIDATTICA DI TODI**

06059 TODI (PG) PONTERIO-VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

Nei modelli e registri allegati al conto consuntivo possono essere analizzate le varie spese sia in conto competenza che in conto residui e le eventuali variazioni.



5. Conclusioni

DICHIARAZIONI

- La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal DSGA Malatesta Sara e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al DSGA con mandato n. 28 del 11/02/2021 è stato regolarmente chiuso con apposita reversale n. 100 del 18/12/2021 dal DSGA.
- Il Fondo di Cassa al 31/12/2021 risultante sia dal giornale di cassa che dall'estratto conto dell'Istituto cassiere è pari ad €182.944,10, il saldo del conto corrente postale è pari ad € 0,24.
- Per l'anno 2021 l'INDICE MEDIO DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI è stato pari a - 19,85. Gli indici di tempestività dei pagamenti con scansione trimestrale e l'indice di riepilogo annuale, sono stati correttamente pubblicati nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito dell'istituzione scolastica ed inviati al portale ministeriale "Scuola in Chiaro". I casi in cui si è proceduto al pagamento di alcune fatture in lieve ritardo sono stati determinati da problemi di carattere organizzativo.
- E' stato correttamente effettuato l'adempimento relativo allo STOCK DEL DEBITO per l'anno 2021 attraverso la nuova piattaforma areaRGS.
- L'ammontare dei pagamenti per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari.
- Ogni fattura elettronica risulta associata ai giustificativi di pagamento, agli atti istruttori dell'acquisto, ai provvedimenti di affidamento e ai certificati di regolare fornitura e/o collaudo e inventariazione, ove necessari, ai sensi del D.I. 129/2018.
- Durante l'esercizio finanziario non sono state tenute gestioni fuori bilancio.
- I versamenti dell'IVA all' Agenzia delle Entrate con cadenza mensile, in ragione dello Split Payment, sono stati puntualmente eseguiti così come i versamenti delle ritenute, contributi e imposte relative al pagamento dei compensi al personale interno ed esterno/estraneo all'amministrazione.

STATO PATRIMONIALE

La consistenza finale dei beni inventariati è esposta nel MODELLO K. Al termine dell'E.F. è stata effettuata la rivalutazione dei beni ed il rinnovo inventariale, come disposto dalla nota MI prot. n. 4083 del 23/02/2021.

In particolare:

- il valore al 31/12/2021 della voce A-2-2 IMPIANTI E MACCHINARI è pari ad € 22.213,47;
- il valore al 31/12/2021 della voce A-2-3 ATTREZZATURE è pari ad € 67.642,07.
- il valore al 31/12/2021 della voce A-2-6 ALTRI BENI è pari ad € 194,35.

La voce "disponibilità liquide" è costituita dalla somma del saldo di cassa presso l'Istituto cassiere Poste Italiane Spa pari ad € 182.944,10 e del saldo del conto corrente postale pari ad € 0,24.

CONCLUSIONI FINALI

La Direzione Didattica di Todi si compone di 11 Plessi Scolastici, di cui 5 di Scuola Primaria e 6 di Scuola dell'Infanzia.

I dati generali della scuola riferiti alla data del 15/03/2022 sono riportati in maniera dettagliata nel prospetto allegato alla presente relazione.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE DIREZIONE DIDATTICA DI TODI**

06059 TODI (PG) PONTERIO-VIA MARTIRI DELLE FOIBE 12/B C.F. 94069090549 C.M. PGEE06000L

L'esercizio finanziario 2021, all'analisi consuntiva, si presenta come un anno ancora caratterizzato dalla gestione dell'epidemia da Covid-19.

Sono arrivati numerosi finanziamenti statali proprio in relazione all'emergenza da Covid-19 (tra i quali: i fondi art. 58, comma 4 del D.L. 73/2021, le risorse art. 31, c. 1 del D.L. 41/2021, le risorse del Piano scuola estate art. 31, c. 6 del D.L. 41/2021, le risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori...).

Inoltre, è stato realizzato e concluso il Progetto PON di cui all'Avviso pubblico 9707/2021 con riferimento alla prima azione, mentre la seconda azione verrà ultimata nell'E.F. 2022.

Nel corso dell'E.F. 2021 è stato anche attivato e concluso il servizio di assistenza psicologica a favore di alunni, genitori e personale scolastico.

La presente relazione è allegata al conto consuntivo 2021 ed inviata, unitamente ai modelli ministeriali ai Revisori dei Conti per il necessario controllo.

TODI, **06-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

SARA MALATESTA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA SILVANA RAGGETTI