



**ISTITUTO COMPRENSIVO
“ANTONIO LIGABUE”**

Via Rivoluzione d’Ottobre, 27 - 42123 REGGIO EMILIA

Tel. 0522/585813 – Fax 0522/283346 – C.F.: 80016430359

e-mail: reic834005@pec.istruzione.it – reic834005@istruzione.it sito internet: www.icligabue-re.edu.it

**Relazione Illustrativa Conto Consuntivo
E.F. 2021**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Per la relazione prescritta dall'art.23 c.1 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 si è tenuto conto: dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione riguardante il Conto Consuntivo in esame.

Premessa

L'Istituto Comprensivo arricchisce l'offerta formativa elaborando progetti che, a partire dalle risorse del territorio, costituiscono un approfondimento ed un'integrazione delle programmazioni disciplinari. Le attività progettuali nascono da bisogni, interessi e attitudini degli alunni, da necessità di approfondimenti disciplinari e interdisciplinari, da offerte di agenzie del territorio.

Il Conto Consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dall'art. 23, co. 1 del Decreto Interministeriale N°129 del 28 Agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il Conto Consuntivo si compone del conto finanziario Modello H e del conto patrimoniale Modello K.

Si allega la seguente documentazione:

Elenco dei residui attivi e passivi – Modello L;

Situazione amministrativa definitiva – Modello J →che dimostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, e il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) nonché l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;

Prospetto delle spese per il personale – Modello M

Riepilogo per tipologia di spese – Modello N

Rendiconti dei singoli progetti/attività – Modelli I

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 04/03/2021 con provvedimento n. 2391 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2021, elaborato conformemente a quanto disposto dalla normativa vigente, completo di tutti i documenti previsti per legge, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei conti per il parere di regolarità contabile e al Consiglio d'Istituto per l'approvazione

ENTRATE ACCERTATE: € 194.267,81 di cui € 194.236,81 riscosse. Rimangono da riscuotere € 31,00; tale somma costituisce il residuo attivo dell'esercizio 2021

SOMME IMPEGNATE: € 169.459,96 di cui € 164.376,77 pagate. Rimangono da pagare € 5.083,19; tale somma costituisce il residuo passivo dell'esercizio 2021

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che gli stessi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF; che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il conto consuntivo (Mod. H) si chiude con un avanzo per la gestione di competenza di € 24.807,85, derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le somme impegnate. Il risultato

complessivo dell'esercizio 2021 è pari ad € 220.809,92 che costituisce l'avanzo di amministrazione. Il fondo di cassa a fine esercizio, pari a € 198.822,48, concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera. La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del Registro inventario al 31.12.2021.

Si passa di seguito all'esame dettagliato delle entrate e delle uscite.

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	469.459,20	Programmazione definitiva	281.324,54	Disp. fin. da programmare 188.134,66
Accertamenti	194.267,81	Impegni	169.459,96	Avanzo di competenza 24.807,85
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				139.317,84
Riscossioni competenza residui (B)	227.968,37	Pagamenti competenza residui (C)	168.463,73	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				198.822,48
Somme rimaste da riscuotere (E)	31,00	Somme rimaste da pagare (F)	5.083,19	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -5.052,19
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	28.553,35	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.513,72	
Totale residui attivi (I=E+G)	28.584,35	Totale residui passivi (L=F+H)	6.596,91	Residui Attivi - Residui Passivi 21.987,44

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	196.002,07	0,00 %	0,00 %
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	75.877,48	0,00 %	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	141.373,28	142.114,95	100,52 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.488,14	8.682,00	42,38 %
6. Contributi da privati	30.997,07	38.689,77	124,82 %
8. Rimborsi e restituzione	52,37	52,37	100,00 %

somme				
12. Altre entrate		4.668,79	4.728,72	101,28 %
Totale Entrate		469.459,20	194.267,81	
Disavanzo di competenza			0,00	
Totale a pareggio			194.267,81	

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	196.002,07	0,00	196.002,07
	1	Non vincolato	196.002,07	0,00	196.002,07

La programmazione definitiva ammonta a € 275.191,39

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	75.877,48	0,00	0,00	0,00	75.877,48
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.877,48	0,00	0,00	0,00	75.877,48

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	20.176,67	141.373,28	142.114,95	142.114,95	0,00	-741,67
	1	Dotazione ordinaria	20.176,67	20.376,67	30.118,34	30.118,34	0,00	-9.741,67
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	732,39	732,39	732,39	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	120.264,22	111.264,22	111.264,22	0,00	9.000,00

A seguito Avviso nel 2021 l'istituto ha presentato un progetto per la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM (Scienze,

Tecnologia, Ingegneria e Matematica). A fine anno è arrivata la nota di autorizzazione da parte del MI per l'attuazione del progetto. L'acconto del progetto ammesso a finanziamento è stato di € 8.000,00. Il progetto verrà realizzato durante l'anno 2022. Il saldo avverrà a rendicontazione del progetto (al momento non rendicontabile sulla piattaforma PNSD).

4 – Finanziamenti dalla REGIONE (PERCENTUALE ENTRATE 0,00%)

Per questo aggregato non sono pervenuti finanziamenti durante l'anno 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	20.488,14	8.682,00	8.682,00	0,00	11.806,14
	4	Comune vincolati	0,00	18.572,14	6.636,00	6.636,00	0,00	11.936,14
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	-130,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.916,00	1.916,00	1.916,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	30.997,07	38.689,77	38.658,77	31,00	-7.692,70
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.555,91	12.720,77	12.689,77	31,00	-11.164,86
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	16.169,16	14.235,00	14.235,00	0,00	1.934,16
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	0,00	639,00	639,00	0,00	-639,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	-85,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
	10	Altri	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	-10,00

		contributi da famiglie vincolati						
	11	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	2.272,00	0,00	0,00	0,00	2.272,00

7 - Proventi da Gestioni Economiche (PERCENTUALE ENTRATE 0,00%)

Aggregato non di pertinenza di questa amministrazione scolastica.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
8		Rimborsi e restituzioni somme	0,00	52,37	52,37	52,37	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	52,37	52,37	52,37	0,00	0,00

9 – Alienazione di BENI MATERIALI (PERCENTUALE ENTRATE 0,00%)

Per questo aggregato non vi sono stati movimenti finanziari durante l'anno 2021.

10 – Alienazione di BENI IMMATERIALI (PERCENTUALE ENTRATE 0,00%)

Per questo aggregato non vi sono stati movimenti finanziari durante l'anno 2021.

11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI (PERCENTUALE ENTRATE 0,00%)

Per questo aggregato non sono pervenuti finanziamenti durante l'anno 2021.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	4.668,79	4.728,72	4.728,72	0,00	-59,93
	1	Interessi	0,00	0,38	0,38	0,38	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	25,11	25,11	0,00	-25,11

	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	4.668,41	4.703,23	4.703,23	0,00	-34,82
--	---	----------------------	------	----------	----------	----------	------	--------

13 - MUTUI (PERCENTUALE ENTRATE 0,00%)

Per questo aggregato non sono pervenuti finanziamenti durante l'anno 2021.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	€ 196.002,07
Finanziamenti dall' Unione Europea	75.877,48
Finanziamenti Statali	€ 141.373,28
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 20.488,14
Contributi da privati	€ 30.997,07
Rimborsi e restituzione somme	€ 52,37
Altre entrate	€ 4.668,79

TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA ENTRATE € 469.459,20

3.2. Analisi delle Spese

Di seguito vengono elencati gli obiettivi raggiunti, l'utilizzo dei fondi per ogni progetto/attività è la percentuale di realizzazione, con la precisazione che la differenza fra la disponibilità (previsione definitiva) e l'impegno, è confluita nell'avanzo di amministrazione per essere utilizzata nel finanziamento dei progetti e delle attività del programma annuale per l'esercizio 2021.

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	248.918,37	156.466,99	62,86 %
P. Progetti	30.388,51	12.992,97	42,76 %
G. Gestioni Economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	2.017,66	0,00	0,00 %
Totale Spese	281.324,54	169.459,96	
Avanzo di competenza		24.807,85	
		194.267,81	

I contributi volontari delle famiglie: Il contributo volontario delle famiglie anno 2021 è confluito nelle seguenti attività/progetti: A.3.1 “Spese funzionamento didattico”; A.5.1 “Visite d’istruzione in Italia”; è stato destinato alla copertura delle spese anticipate dall’istituto per la polizza assicurativa degli alunni e per l’acquisto del diario scolastico; Funzionamento didattico, all’ampliamento dell’offerta formativa e innovazione tecnologica.

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	69.063,32	179.855,05	248.918,37	156.466,99	151.383,80	5.083,19	92.451,38
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.000,00	82.088,58	92.088,58	55.317,38	52.570,00	2.747,38	36.771,20
	2	Funzionamento amministrativo	20.000,00	1.075,98	21.075,98	12.920,95	12.902,32	18,63	8.155,03
	3	Didattica	27.517,21	98.076,22	125.593,43	82.094,24	79.916,98	2.177,26	43.499,19
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.406,00	-1.735,64	5.670,36	5.226,50	5.226,50	0,00	443,86
	6	Attività di orientamento	4.140,11	349,91	4.490,02	907,92	768,00	139,92	3.582,10

A01-1 Funzionamento generale e decoro della scuola

Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento generale e il decoro della Scuola. In particolare rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.

Nell'anno 2021 sono state sostenute spese per l'acquisto di materiale per la pulizia degli ambienti, materiale igienico-sanitario, materiale di primo soccorso ed antinfortunistico; noleggio lavapavimenti; liquidazione competenze per pre-scuola e scodellamento; manutenzione alla rete; spese per il Responsabile della sicurezza e la gestione privacy, servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro (RSPP, medico competente, corsi di formazione...), servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, manutenzione impianti telefonici, piccola ferramenta. In questa attività è previsto, nelle partite di giro, il fondo di anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese. Per l'anno 2021 l'importo totale deliberato dal CdI (art. 21 D.I. n. 129/2018) è di € 800,00, di cui € 800,00 somme impegnate e pagate. Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di 800,00 è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

La programmazione definitiva ammonta a € 37.067,36

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 37.067,36

Somme pagate € 37.064,98

Restano da pagare quali residui passivi € 2,38

A.1.03 Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 (cd. Decreto sostegni)

Con nota prot. 13585 del 8/6/2021 il MI ha stanziato nel 2021 una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche di € 20361,20, con l'obiettivo di garantire l'efficacia del servizio scolastico nei confronti degli alunni e delle famiglie, nel rispetto dei protocolli di sicurezza previsti per l'emergenza epidemiologica da COVID-19. Nel corso dell'anno 2021 sono state utilizzate le risorse per l'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti e per il servizio di assistenza psicologica.

Questa attività comprende tutte le spese sostenute nell'anno 2021 per mettere in sicurezza gli edifici per la ripresa dell'attività didattica: acquisto di materiale igienico-sanitario, materiale per la pulizia degli ambienti, macchine lavapavimenti; visiere, mascherine, disinfettanti, detergenti, ecc...

La programmazione definitiva ammonta a € 7.416,65

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 3.924,90

Somme pagate € 3.924,90

Restano da pagare quali residui passivi 0,00

Residua disponibilità finanziaria € 3.491,75

A.1.04 RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILA,

Funzionamento amministrativo didattico sofferenze

Le Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et simila (assegnate con nota N°7144 del 25-3-2021) sono state di € 1.000,00 {Alla programmazione iniziale di € 0,00 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 1.000,00 a seguito di nuove e/o maggiori entrate}

Alla programmazione iniziale di € 0,00 per le risorse per funzionamento amm.tivo didattico sofferenze in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 560,80 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.

Corso aggiornamento primo soccorso 4, 6, 11-19 Maggio 2021 e 09 Giugno di 4 ore per Docenti e ATA

La programmazione definitiva ammonta a € 1.560,80 {di cui € 1.000,00 Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et simila + € 560,80 A.F. 2021 FUNZIONAMENTO

AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE}

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 1.560,80

Somme pagate € 1.560,80

Restano da pagare quali residui passivi 0,00

A.1.5 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D. L. 73/2021 1 (c.d. Decreto sostegni bis)

Con nota Prot. num. 18993 del 24 agosto 2021 il MI ha stanziato una risorsa finanziaria (Art. 58, comma 4 del D.L. 73/2021 convertito nella Legge 106/2021 →circolare 907 del 24/08/2021) a favore delle istituzioni scolastiche finalizzata a contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. Le risorse stanziate costituiscono un finanziamento straordinario rispetto alla dotazione ordinaria con l'obiettivo di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza. Per questa attività sono state previste spese per l'acquisto di materiale per l'igiene individuale e degli ambienti, per l'acquisto di servizi professionali e per interventi di adeguamento e manutenzione degli spazi scolastici destinati all'attività didattica. È stato acquistato Materiale di sanificazione per l'A.S. 2021/2022 per le scuole Primaria Italo Calvino € 1.314,76, Primaria Don Lorenzo Milani € 1898,92, San Giovanni Bosco € 2238,96, scuola Media Carlo Albero Dalla Chiesa € 2532,84, ZERBINI ASCIUGAPASSO per Primaria S.G.Bosco e ZERBINI ASCIUGAPASSO per Medie Dalla Chiesa € 461,16. Altresì, sono stati spesi € 1572,68 per Presidi Sanitari per cassette Pronto Soccorso per le scuole: Primarie Italo Calvino-Don Lorenzo Milani- San Giovanni Bosco; Materne Don Guglielmi e Don Milani; SMS Carlo .Alberto Dalla Chiesa.

La programmazione definitiva ammonta a € 46.043,77

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 12.764,32

Somme pagate € 10.019,32

Restano da pagare quali residui passivi 2.745,00

AGGREGATO A.2 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02-1 Funzionamento amministrativo

Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento generale amministrativo. L'attività, finalizzata a garantire la normale operatività gestionale, si è svolta con regolarità, in attuazione delle direttive impartite al personale amministrativo in servizio presso la Segreteria ed ai collaboratori scolastici assegnati ai plessi. Sono state sostenute spese finalizzate al buon funzionamento di tutte le attività amministrative, collegate alla gestione delle attività scolastiche e dei rapporti con l'utenza di riferimento, in particolare spese riguardanti: acquisto di cancelleria, stampati, carta da fotocopie, accessori ufficio, libri, riviste, materiali di consumo per stampanti e fotocopiatori, materiale informatico, altri beni di consumo, canoni assistenza software, interventi di manutenzione ordinaria, noleggio fotocopiatore, acquisto di software, spese amministrative, spese postali, canone gestione remote banking anno 2021. minute spese: la gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stato effettuato correttamente. La programmazione definitiva ammonta a € 21.075,98

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 12.920,95

Somme pagate € 12.902,32

Restano da pagare quali residui passivi € 18,63

AGGREGATO A.3 – DIDATTICA

A03-1 Didattica

Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica.

Sono state sostenute nell'anno 2021 spese per: l'acquisto di carta, cancelleria, stampati, diario scolastico e libretti per le giustificazioni, materiale informatico, assistenza tecnico-informatica, noleggio fotocopiatori, materiale di facile consumo che possa ricondursi agli usi didattici, registri professori, assicurazione per alunni e personale scolastico, canoni servizio on-line (Nuvola – Registro elettronico).

In particolare rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, hardware, canoni assistenza software ed hardware; spese didattiche per gli alunni diversamente abili finalizzate alla realizzazione della missione delle istituzioni scolastiche.

La programmazione definitiva ammonta a € 63.679,43

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 63.679,43

Somme pagate € 63.679,43

Restano da pagare quali residui passivi € 1.513,72

A03-3 BIBLIOTECHE SCOLASTICHE INNOVATIVE PNSD

La realizzazione dello spazio di lettura presso la scuola primaria Italo Calvino non è mai partita, rimane una programmazione iniziale e definitiva di € 5.000,00.

A.3.4 - SMART CLASS AVVISO 4878/2020

La scuola ha partecipato nel 2020 all'avviso pubblico n. 4878/2020 del 17/04/2020

PROGETTO PON 10.8.6A-FESR PON-EM-2020-264 CUP F82G20000960007 per la realizzazione di smart class per le scuole del primo ciclo emanato nell'ambito del programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020 – Asse II – Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR).

La risorsa completata a fine anno 2020 è stata utilizzata per l'acquisto di una Targa PLEXIGLASS MM 5 COD e per il Pagamento per incarico organizzativo (al sig. Salvatore Volpe) per un Totale di € 521,32. Alla programmazione iniziale di € 1.834,54 è stata effettuata una spesa di € 521,32. La somma impegnata ammonta a → € 521,32 {406,06 per spese di personale + € 116,26 acquisto di beni di consumo}.

A.3.7 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021 (DECRETO "SOSTEGNI")

La programmazione definitiva ammonta a € 7.063,27

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 7.063,27 {di cui € 46,20 per formazione e aggiornamento e € 7017,00 per acquisto di beni d'investimento}

Somme pagate € 7.063,27

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

A.3.8 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021 (DECRETO "SOSTEGNI") INCLUSIONE E ALTRI BISOGNI

La programmazione definitiva ammonta a € 5.881,28

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 5.881,28 {di cui € 1155 per l'acquisto di materiale di medicazione e altri beni di consumo sanitario e € 4726,28 per hardware}

Somme pagate € 5.881,28

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

A.3.9 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, LETTERA A) D.L. 41/2021 (DECRETO "SOSTEGNI")

La programmazione definitiva ammonta a € 26.134,91

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 4.948,94 {di cui € 2718,68 per spese per il personale non a carico del fis; € 569,89 per acquisto di beni di consumo; € 1.660,37 per beni mobili n.a.c.}.

Somme pagate € 2.771,68. Restano da pagare quali residui passivi € 2.177,26.

Residua disponibilità finanziaria € 21.185,97

A05-1 Uscite didattiche e viaggi d'istruzione

Le spese sostenute in questo progetto riguardano le uscite didattiche e le visite d'istruzione effettuate da tutti gli studenti dell'Istituto Comprensivo.

La programmazione definitiva ammonta a € 5.670,36

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 5.226,50

Somme pagate € 5.226,50

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

Residua disponibilità finanziaria € 443,86

A06-1 Orientamento

Spese destinate ad attività di accoglienza e orientamento, L'attività di Orientamento scolastico si prefigge l'obiettivo di condurre gli alunni delle classi terze della scuola secondaria di 1° grado ad una scelta consapevole del proprio futuro percorso scolastico. Nell'anno 2021 sono state sostenute spese per questa attività: Acquisto di opuscoli e locandine A3 a colori; minipof - opuscoli A4 a colori.

La programmazione definitiva ammonta a € 4.490,02

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 907,92

Somme pagate € 768,00

Restano da pagare quali residui passivi € 139,92

Residua disponibilità finanziaria € 3.582,10

P – Progetti

Il programma annuale 2021 è stato caratterizzato dall'attivazione di specifici progetti per ogni plesso dell'istituto, per la cui realizzazione sono stati acquistati materiali e beni. Ci si è avvalsi, inoltre, di consulenze fornite da esperti esterni, in possesso di particolari competenze e professionalità, qualora non reperibili all'interno del corpo docenti dell'istituto. La consulenza in fase di progettazione, la didattica assistita in fase di attuazione del progetto da parte degli esperti tematici, il supporto tecnico da loro offerto in itinere ai docenti durante le verifiche, sono da ritenersi efficaci e significativi, anche come momenti di formazione sul campo, per il potenziamento della professionalità dei docenti e per il miglioramento della didattica. Si riepilogano di seguito le spese sostenute nei singoli progetti:

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze + o -
P		Progetti	29.232,14	4.1156,37	30.388,51	12.992,97	12.992,97	0,00	17.395,54
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	82.088,58	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.232,14	156,37	29.388,51	12.992,97	12.992,97	0,00	16.395,54

P.1.1 - PNSD. FORMAZIONE DEL PERSONALE E SICUREZZA

Come previsto dall'Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale (PNSD Piano Nazionale per la scuola digitale. Azione 28 "Un Animatore Digitale in ogni Scuola" per l'A.S. 2020-2021. Nota prot. 4203 del 20-3-2020 con Differimento dei termini di rendicontazione) a favore di ogni istituzione scolastica è previsto un contributo di € 1.000,00 per la realizzazione di attività quali: formazione interna rivolata ai docenti e al personale scolastico sui temi del PNSD, azioni per l'educazione digitale attraverso il coinvolgimento degli studenti, creazioni di soluzioni metodologiche e tecnologiche innovative, assistenza tecnica e di implementazione delle tecnologie e soluzioni digitali. Nell'anno 2020, 2021 non vi sono stati costi a carico di questo progetto, le attività non sono state effettuate.

La programmazione definitiva ammonta a € 1.000,00

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 0,00

Somme pagate € 0,00

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

P.2.1 - ex PON Inclusione sociale e lotta al disagio" avviso 10862/16

Rientrano in questo tutto quanto è legato alla sicurezza, al benessere, all'ambiente. Nell'anno 2021 sono state impegnate le somme per un Totale di € 9.203,60 per l'acquisto di servizi:

→€ 3295,10 per il Progetto Percorso Vita Classi V scuole Primarie Aprile - Maggio 2021 80h di attività nelle classi -Operatrice Dott.sse Fruttino Valentina e Emanuela Pedrinelli.

→Altra spesa per un Totale di € 2900 riguarda il Progetto Sportello Psicologico IN.CON.TRA Nr.140 ore totali Periodo Novembre 2020-Luglio 2021 - Oper: Dott.ssa Enrica Giaroli Esente IVA per Alunni di tutto l'Istituto;

→€ 632,50 Progetto Percorso Vita Classi V scuole Primarie Aprile-Maggio 2021 11,5 ore con genitori e docenti - Oper: Dott.sse Fruttino Valentina e Emanuela Pedrinelli Esente

→Altra attività di € 472,50, è il PROGETTO "ANIMALI NELLO ZAINO" di 5 INCONTRI a novembre;

→€ 1228,50, PROGETTO "ANIMALI NELLO ZAINO" di 13 INCONTRI anno 2021 c/o Laboratorio Lesignola;

→€ 675 noleggio fotocopiatrice..

Alla programmazione iniziale di € 17.727,14.

La programmazione definitiva ammonta a € 17.727,14.

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 9.203,60.

Somme pagate € 9.203,60

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00.

Residua disponibilità finanziaria € 8.523,54

P02-4 Progetto Manodori - Sportello psicologico

Il progetto avente come oggetto le spese relative a uno sportello psicologico, progetto "serate formative/informative per i genitori" prevede una programmazione iniziale di € 2.272,00, programmazione definitiva ammonta a € 2.272,00.

un totale delle somme impegnate ammonta a € 0,00.

Somme pagate € 0,00

Restano da pagare quali residui passivi 0,00

Nell'anno 2021 il progetto non è stato realizzato.

P.2.6 - PROGETTO di arte/teatro DALLA CHIESA

La programmazione definitiva ammonta a € 160,00

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 160,00

Somme pagate € 160,00

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

P.2.9 - Progetto motoria teatro/lingua inglese Calvino

La programmazione definitiva ammonta a € 60,00.

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 60,00.

Somme pagate € 60,00

Restano da pagare quali residui passivi 0,00

P.2.13 - IL FUMETTO COME TRASFIGURAZIONE DI UN TESTO

NARRATIVO PROGETTO SCUOLA MEDIA DALLA CHIESA

Compenso docente INTERNA A T.D. Liccardo Vincenza per ore di attività del progetto "Possibili trasfigurazioni di un testo narrativo" da novembre 2020 maggio 2021 alunni classe 1B Scuola Dalla Chiesa A.S. 2020/20221. Alla programmazione iniziale di € 100,00 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 42,23 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.

La programmazione definitiva ammonta a € 142,23

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 142,23

Somme pagate € 142,23

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

P.2.14 - PROGETTO LEGALITA'

Compenso Associazione Caracò per Attività didattica di 3 ORE nell'ambito de progetto "Legalità ' scuola Dalla Chiesa. La programmazione definitiva ammonta a € 600,00

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 600,00

Somme pagate € 600,00

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

P.2.15 - GIORNALINO DI CLASSE

Compenso docente interna a T.D. Carretti Miriam per 3 ore di docenza per motivare alla lettura creativa + realizzazione giornalino di classe per alunni classe 2C Dalla Chiesa periodo da novembre 2020 a maggio 2021. Alla programmazione iniziale di € 205,00 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 103,31 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.

La programmazione definitiva ammonta a € 308,31

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 308,31

Somme pagate € 308,31

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

P.2.16 - I MITI DEL MONDO NATURALE

Compenso docente interna Villa Annalaura per progetto I MITI del Mondo Naturale alunni classe 1 A medie Carlo Alb4rto Dalla Chiesa periodo novembre 2020 con 6 incontri. Alla programmazione iniziale di € 100,00 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 11,47 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.

La programmazione definitiva ammonta a € 111,47

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 111,47

Somme pagate € 111,47

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

P.2.17 - IL METODO DI STUDIO

Compenso € 110,15 (netto € 55,05) per personale docente interno Villa Annalaura per progetto IL METODO DI STUDIO alunni classe 2 A medie Carlo Alberto Dalla Chiesa periodo novembre 2020 con 8 incontri. Alla programmazione iniziale di € 100,00 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 10,15 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.

La programmazione definitiva ammonta a € 110,15

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 110,15

Somme pagate € 110,15

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

P.2.18 - SPORTELLO PSICOLOGICO GLI STUDENTI DI TUTTO L'ISTITUTO

Progetto IN.CON.TRA di supporto psicologico a tutti gli alunni dell'Istituto, Nr. 140 ore totali Periodo Novembre 2020 - Luglio 2021 - Oper: Dott.ssa Enrica Giaroli. La programmazione definitiva ammonta a € 1.600,00

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 1.600,00

Somme pagate € 1.600,00

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

P.2.20 - SPERIMENTAZIONI SONORE TRA BODY PERCUSSION E SONORITÀ URBANE

Compenso € 697,21 (netto € 348,44) docente interno Cocconi Barbara per un Totale di 15 ore di docenza per progetto "Sperimentazioni sonore tra body percussion e soorità urbane" alunni della scuola media Dalla Chiesa A.S.2020/21 periodo novembre 2020 a maggio 2021. Alla programmazione iniziale di € 500,00 in corso d'esercizio sono state apportate variazioni per € 197,21 a seguito di nuove e/o maggiori entrate.

La programmazione definitiva ammonta a € 697,21

Il totale delle somme impegnate ammonta a € 697,21

Somme pagate € 697,21

Restano da pagare quali residui passivi € 0,00

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	2.017,66	0,00	2.017,66	0,00	0,00	0,00	2.017,66
98		Fondo di riserva	2.017,66	0,00	2.017,66	0,00	0,00	0,00	2.017,66

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		16.633,32
Acquisto di beni di consumo		82.903,72
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		70.808,25
Acquisto di beni d'investimento		108.461,21
Altre spese		500,38
Fondo di riserva		2.017,66

TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA SPESE € 281.324,54

DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE € 188144,66

TOTALE A PAREGGIO € 469.469,2

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.

INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI delle TRANSAZIONI COMMERCIALI:

Con la circolare n.3 prot.2565 del 14 gennaio 2015 il MEF ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati

relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'indicatore di tempestività dei pagamenti secondo quanto previsto dal decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014

L'indice evidenzia il ritardo medio dei pagamenti rispetto alla scadenza delle relative fatture.

L'indice sarà un numero negativo in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla data di scadenza delle fatture e positivo in caso contrario.

L'indicatore deve essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, e deve essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione/Indicatore di tempestività dei pagamenti".

Si riporta di seguito l'indice di tempestività dei pagamenti relativo ai trimestri del 2021 e quello complessivo dell'anno:

1 trimestre indice - 52.53

2 trimestre indice - 22.81

3 trimestre indice - 10.79

4 trimestre indice - 15.51

Si attesta che l'indice di tempestività dei pagamenti per l'Anno 2021 è → - 25.03

Conclusioni

Il P.T.O.F. dell'Istituto è stato realizzato ed ha perseguito gli obiettivi programmati mediante il piano di studi curriculare e le opportunità dell'ampliamento dell'Offerta Formativa, per le quali si è cercato di intercettare, ancor più puntualmente rispetto al passato, gli interessi degli alunni, le aspettative delle famiglie e rispondervi con tutte le potenzialità gestionali e professionali che l'Istituto riesce ad esprimere.

Si dichiara, infine, che: Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto bancario;

Allegati:

Modello H: Conto Finanziario riassume sinteticamente le entrate e le spese delle Attività e dei Progetti, mettendo in evidenza le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di impiegate, pagate e rimaste da pagare.

Modello I: Rendiconto di Progetto/Attività riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna Attività e di ciascun Progetto realizzato nella Scuola nell'esercizio di riferimento del Conto.

Modello J: Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2021 riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio in parola, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione.

Modello K: Conto del Patrimonio, attivo e passivo riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, nonché tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso.

Modello L: Elenco residui attivi e passivi riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto, indicando, oltre ai riferimenti alle voci del programma annuale, anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi. Modello M: prospetto delle spese per il personale che riassume

sinteticamente la consistenza numerica del personale impiegato nella scuola per le attività e per i progetti svolti nell'esercizio di riferimento del Conto, nonché i contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.

Modello N: Riepilogo per Tipologia di spesa riassume sinteticamente le voci di spesa dell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.

La presente relazione, redatta ai sensi del D.I. n. 129/2018, viene presentata al Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente agli allegati del bilancio consuntivo 2021, per il prescritto parere di regolarità contabile, e verrà poi sottoposta al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

R.E., 09/4/2022

Il Direttore S.G.A

Dott.ssa Lucia Fontanili

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai
sensi e per gli effetti dell'art. 3, co. 2 D.Lgs. n. 39/93

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Teresa Pullia

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai
sensi e per gli effetti dell'art. 3, co. 2 D.Lgs. n. 39/93