

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Premessa

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2021 viene elaborato secondo quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 - Capo V - Articoli 22 e 23).

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

Il Conto consuntivo è l'insieme dei documenti predisposti ed elaborati al fine di rappresentare i risultati della gestione dell'Istituzione scolastica, sia sotto il profilo della legittimità (gestione coerente con le norme dell'ordinamento giuridico), sia sotto il profilo dell'economicità (grado di raggiungimento di efficacia ed efficienza nell'uso delle risorse).

Il Conto consuntivo che si sottopone è un **Conto finanziario accompagnato da un Conto patrimoniale**.

Il **Conto finanziario** è il consuntivo del Programma annuale 2021. Esso comprende:

- a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
- b) le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o rimaste da pagare;
- c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti l'anno appena trascorso;
- d) il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2021.

Il **Conto patrimoniale** è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
- b) nei beni,
- c) nei crediti,
- d) nelle passività.

Il Conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

- Modello H** – Conto finanziario
- Modello I** – Rendiconto Progetto attività
- Modello J** – Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2021
- Modello L** – Elenco residui
- Modello M** – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- Modello N** – Riepilogo per tipologia di spesa

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello **"K"**.

Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

Si mettono inoltre a disposizione le schede illustrative finanziarie che hanno modificato il Programma annuale 2021.

Interazione con il PTOF

L'Istituto Comprensivo "A.S. Aosta" 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.

Ogni sede propone propri progetti consultabili nel PTOF dell'Istituto.

Il Conto Consuntivo dell'anno 2021 rappresenta la naturale conclusione delle azioni progettate nel Piano triennale dell'Offerta Formativa e realizzate dall'istituzione scolastica. A differenza del Piano triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) e del Programma Annuale, che si caratterizzano come "atti di indirizzo", il Conto Consuntivo rappresenta la verifica contabile delle azioni intraprese.

Dati strutturali

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
3	2	5	82	52	26	78	3	15,6

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5		5	98		99		99	2	-1	19,80
Seconde		6		6	105		106		106	3	-1	17,67
Terze		5		5	115		115		115	4	0	23,00
Quarte		5		5	109		109		109	4	0	21,80
Quinte		5		5	132		134		134	3	-1	26,60
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	0
Totale	0	26	0	26	559	0	563	0	563	16	-3	21,62
Prime		8		8	201		202		202	7	-1	25,25
Seconde		8		8	195		194		194	6	+1	24,25
Terze		8		8	206		206		206	3	0	25,75
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	0
Totale	0	24	0	24	602	0	602	0	602	16	0	25,08

Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	87
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	130
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	27

Relazione illustrativa dell'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica

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

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel **Programma Annuale 2021**.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso, poi, necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale. Le variazioni a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni, puntualmente approvate dagli organi competenti.

Quello che segue, ordinato in entrate ed uscite, è la rendicontazione dei movimenti contabili realizzati nel corso dell'anno solare 2021.

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 del Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

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 ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF.

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE E.F. 2021

ENTRATE			Importi
Livello 1	Livello 2		
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	252.457,59
	01	NON VINCOLATO	55.410,04
	02	VINCOLATO	197.047,55
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	18.907,33
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	18.907,33
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

pon
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per gli interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

Il sapere è rigoglioso!

06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	10.000,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	10.000,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	

ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
	12	ALIENAZIONE DI SERVER	
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	



A.S. AOSTA Istituto Comprensivo
Via Cecati n°12 - 42123 Reggio Emilia
Tel.: 0522/585947 - Fax: 0522/451724
e-mail: reic84500g@istruzione.it
Pec: reic84500g@pec.istruzione.it
C.F.: 91160330352 - C.M.: REIC84500G



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

pon
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzioni Generali per Interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

Il sapere è rigoglioso!

	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
12		ALTRE ENTRATE	
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	
13		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Totale entrate			281.364,92

RISULTANTE DATI CONTABILI

Il Conto Consuntivo (Mod. H) si chiude con un avanzo per la gestione di competenza di € 102.556,69 derivante dalla differenza algebrica fra le entrate accertate e le spese impegnate.

Il risultato complessivo dell'esercizio 2021 è pari ad € 347.141,59 che costituisce l'avanzo di amministrazione.

Le **ENTRATE ACCERTATE** ammontano ad € 453.496,25 di cui € 286.874,05 rimosse ed € 166.622,20 rimaste da riscuotere al 31/12/2021 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2021.

Le **USCITE IMPEGNATE** ammontano ad € 350.939,56 di cui € 306.155,72 pagate ed € 44.783,84 rimaste da pagare al 31/12/2021 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2021.

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			223.739,64
	Competenza	286.874,05	
SOMME RISCOSE			
	Residui	23.102,18	
	Totale(1)	309.976,23	
	Competenza	306.155,72	
SOMME PAGATE			
	Residui	3.281,40	
	Totale(2)	309.437,12	
	Differenza (1-2)		539,11
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			224.278,75

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 347.141,59 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	166.622,20	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	1.024,48	
	Totale(1)	167.646,68	
	Esercizio Corrente	44.783,84	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	44.783,84	
Differenza (1-2)			122.862,84
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			224.278,75
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			347.141,59

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 102.556,69 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	453.496,25
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	350.939,56
AVANZO ESERCIZIO 2021	102.556,69

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	55.410,04
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	55.410,04

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	197.047,55
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	197.047,55

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2021	33	PON Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	65.663,08
16/11/2021	34	PON Trasformazione digitale	72.959,12

Previsione definitiva	138.622,20
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	138.622,20
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			18.907,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/02/2021	1	MAGG. ASSEGN DOTAZ.ORD. GEN-AG-2021	150,00
16/11/2021	28	Dotazione ordinaria settembre/dicembre 2021	9.568,67
16/11/2021	29	Orientamento	621,40
23/12/2021	46	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	6.946,72
31/12/2021	47	E.F. 2021 - INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A.S. 2021/22	719,39
31/12/2021	50	Sofferenze finanziarie a.s. 2020/21	599,91
Previsione definitiva			37.513,42
Somme Riscosse			37.513,42
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLLO STATO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/04/2021	11	FIN.ACQ.DEFIBRILLATORE	1.000,00
23/11/2021	38	Esami di stato in sicurezza a.s. 2020/21	2.392,28
21/07/2021	19	FIN.2021 ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
26/03/2021	2	SALDO FORM.DOCENTI 2019-20	404,50
17/05/2021	15	risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	19.043,71
17/05/2021	14	risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	24.580,20
21/06/2021	18	Nota prot. n. 14418 del 18 giugno 2021-FIN. art. 3, comma 1, lettera a) del D.M. n. 48/2021	40.000,00
01/09/2021	23	Risorse ex.art.58 comma 4 D.L.73 /2021	45.226,09
16/11/2021	32	PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00
Previsione definitiva			149.646,78



**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI**
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia
 scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
 l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV

Somme Riscosse	121.646,78
Somme da riscuotere	28.000,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/04/2021	12	EROF. FINANZ. A FAVORE SCUOLA DA COMUNE DI RE A.S. 2020/21	10.085,44
Previsione definitiva			10.085,44
Somme Riscosse			10.085,44
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2021	20	CONTR.COMUNE RE ACQ.MATER.DIDATTICO	1.788,00
21/07/2021	21	FIN. PERS ATA FUNZ.MISTE+PRE-POST SCUOLASETT-GIUGNO 2021 DA COMUNE RE	3.600,00
Previsione definitiva			5.388,00
Somme Riscosse			5.388,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/11/2021	39	Contributo Fondazione Manodori	2.665,00
Previsione definitiva			2.665,00
Somme Riscosse			2.665,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI**
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

**pon
2014-2020**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia
 scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
 l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2021	30	Contributi volontari e assicurazione a.s.2021/2022	23.858,00
23/11/2021	37	Contributi volontari a.s.2021/2022	7.300,00
14/12/2021	42	Contributi volontari a.s. 2021/2022	780,00
23/12/2021	45	Contributi volontari e assicurazione a.s.2021/2022	24,00
31/12/2021	48	Contributi volontari e assicurazione a.s.2021/2022	100,00
Previsione definitiva			42.062,00
Somme Riscosse			42.062,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	7	QUOTE MENSA SCOLASTICA	9.014,00
26/04/2021	13	QUOTE MENSA SCOLASTICA	1.218,00
17/06/2021	16	CONTRIBUTI MENSA SCOLASTICA	1.278,00
23/10/2021	24	Contributi per servizio mensa a.s. 2021/22	39.820,00
03/11/2021	27	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	660,00
23/11/2021	36	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	1.320,00
14/12/2021	41	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	660,00
23/12/2021	43	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	220,00
31/12/2021	49	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	90,00
Previsione definitiva			54.280,00
Somme Riscosse			54.280,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	3	QUOTE ASSIC. ALUNNI	108,00
Previsione definitiva			108,00
Somme Riscosse			108,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2021	25	Contributi copertura assicurativa personale a.s. 2021/22	808,00
03/11/2021	26	Contributi copertura assicurativa personale a.s. 2021/22	8,00
23/11/2021	35	Contributi copertura assicurativa personale a.s. 2021/22	192,00
14/12/2021	40	Contributi copertura assicurativa personale a.s. 2021/22	32,00
23/12/2021	44	Contributi copertura assicurativa personale a.s. 2021/22	8,00
Previsione definitiva			1.048,00
Somme Riscosse			1.048,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	5	VERSAMENTO ERRATO GENITORE DA RESTITUIRE	360,00
Previsione definitiva			360,00
Somme Riscosse			360,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	8	QUOTE GARE KANGAROU	435,00
17/06/2021	17	QUOTE GARE KANGAROU € 435,00 + QUOTE CITY CAMP LINGUE MEDIE € 10.170,00	10.605,00
21/07/2021	22	CONTRIB.VOL.	365,00
Previsione definitiva			11.405,00
Somme Riscosse			11.405,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2021	31	Frutta nella scuola	312,00
Previsione definitiva			312,00
Somme Riscosse			312,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	6	INTERESSI ATTIVI BANCA ITALIA	0,41
Previsione definitiva			0,41
Somme Riscosse			0,41
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
705.953,84	453.496,25	286.874,05	166.622,20	252.457,59

TOTALE PROGRAMMAZIONE ENTRATE € 705.953,84

Firmato digitalmente da ELENA FERRARI

ANALISI DELLE SPESE

L'esercizio finanziario dell'Istituto Comprensivo "A.S. Aosta" 2021, si è concluso con un avanzo di amministrazione. In base all'andamento dei progetti e/o attività, alla fine dell'anno, si sono rese necessarie alcune modifiche agli importi programmati per tipo, conto e sottoconto: tali variazioni non hanno modificato il totale complessivo del progetto e/o attività ma solo le somme previste per le diverse tipologie di spesa.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
In tale aggregato rientrano le spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione scolastica: spese relative alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici, compresi i servizi di pulizia, nonché le spese "comuni" non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata. Tra le spese "comuni" possono rientrare, a titolo esemplificativo, le spese:			
- relative all'acquisto di beni di investimento (es. software, hardware, periferiche, ecc.); - per beni destinati al funzionamento generale (es. medicinali, kit di primo soccorso, ecc.); - inerenti ad utenze e canoni (es. reti di trasmissione, energia elettrica, acqua, gas, ecc.); - relative a servizi e prestazioni specialistiche, quali, ad esempio, le somme da corrispondere al responsabile del servizio prevenzione e protezione (RSPP), nonché al responsabile della protezione dei dati personali (RPD).			
Previsione iniziale			9.498,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/04/2021	11	FIN.ACQ.DEFIBRILLATORE	1.000,00
16/11/2021	28	Dotazione ordinaria settembre/dicembre 2021	5.000,00
23/11/2021	38	Esami di stato in sicurezza a.s. 2020/21	2.392,28
23/12/2021	46	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	2.000,00
17/05/2021	15	risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	19.043,71
01/09/2021	23	Risorse ex.art.58 comma 4 D.L.73/2021	25.226,09
Previsione definitiva			64.160,99
Somme Pagate			39.980,45
Somme da pagare			10.377,08
Economie			13.803,46

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO 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. 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, carta e stampati per coprire le esigenze dell'ufficio, nonché il materiale di facile consumo che possa ricondursi agli usi d'ufficio;

Spese postali Spese relative ai servizi di cassa Spese compenso revisori dei conti			
Previsione iniziale			25.441,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/02/2021	1	MAGG. ASSEGN DOTAZ.ORD. GEN-AG-2021	150,00
26/03/2021	3	QUOTE ASSIC. ALUNNI	108,00
26/03/2021	6	INTERESSI ATTIVI BANCA ITALIA	0,41
16/11/2021	28	Dotazione ordinaria settembre/dicembre 2021	4.568,67
23/12/2021	46	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	4.946,72
31/12/2021	47	E.F. 2021 - INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A.S. 2021/22	719,39
31/12/2021	50	Sofferenze finanziarie a.s. 2020/21	478,48
Previsione definitiva			36.412,72
Somme Pagate			23.965,41
Somme da pagare			2.777,13
Economie			9.670,18

Aggregato A voce 03 – DIDATTICA Spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In tale aggregato possono rientrare tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (es. lavagne interattive multimediali, cancelleria, spese di personale per l'espletamento dei corsi di recupero, PC ad uso specifico degli alunni, ecc.).			
Previsione iniziale			109.354,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2021	31	Frutta nella scuola	312,00
26/03/2021	7	QUOTE MENSA SCOLASTICA	9.014,00
26/04/2021	13	QUOTE MENSA SCOLASTICA	1.218,00
17/06/2021	16	CONTRIBUTI MENSASCOLASTICA	1.278,00
21/07/2021	22	CONTRIB.VOL.	365,00
23/10/2021	24	Contributi per servizio mensa a.s. 2021/22	39.820,00
03/11/2021	27	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	660,00
23/11/2021	36	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	1.320,00
14/12/2021	41	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	660,00
23/12/2021	43	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	220,00

31/12/2021	49	Contributi servizio mensa scolastica a.s. 2021/22	90,00
26/04/2021	12	EROF. FINANZ. A FAVORE SCUOLA DA COMUNE DI RE A.S.2020/21	10.085,44
21/07/2021	20	CONTR.COMUNE RE ACQ.MATER.DIDATTICO	1.788,00
21/07/2021	21	FIN. PERS ATA FUNZ.MISTE+PRE-POST SCUOLA SETT-GIUGNO 2021 DA COMUNE RE	3.600,00
26/04/2021	10	PREL. AGGR. Z01 AV. NON VINCOLATO	6.000,00
31/12/2021	50	Sofferenze finanziarie a.s. 2020/21	121,43
26/03/2021	5	VERSAMENTO ERRATO GENITORE DA RESTITUIRE	360,00
25/10/2021	25	Contributi copertura assicurativapersonale a.s. 2021/22	808,00
03/11/2021	26	Contributi copertura assicurativapersonale a.s. 2021/22	8,00
16/11/2021	30	Contributi volontari e assicurazione a.s.2021/2022	11.893,00
23/11/2021	35	Contributi copertura assicurativapersonale a.s. 2021/22	192,00
14/12/2021	40	Contributi copertura assicurativapersonale a.s. 2021/22	32,00
23/12/2021	44	Contributi copertura assicurativapersonale a.s. 2021/22	8,00
01/09/2021	23	Risorse ex.art.58 comma 4 D.L.73 /2021	7.500,00
16/11/2021	32	PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00
16/11/2021	33	PON Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici solastici	65.663,08
16/11/2021	34	PON Trasformazione digitale	72.959,12
Previsione definitiva			361.329,62
Somme Pagate			132.672,83
Somme da pagare			5.877,06
Economie			222.779,73

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO Spese relative alla realizzazione di visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio in Italia e all'estero.	
Previsione iniziale	13.456,99
Somme Pagate	3.054,40
Somme da pagare	0,00
Economie	10.402,59

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Spese relative ad attività di accoglienza e orientamento in ingresso e orientamento in uscita.			
Previsione iniziale			4.251,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

16/11/2021	29	Orientamento	621,40
Previsione definitiva			4.872,42
Somme Pagate			2.870,00
Somme da pagare			1.400,00
Economie			602,42

PROGETTI

Il programma annuale 2021 è stato caratterizzato dall'attivazione di specifici progetti. 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.

Per il loro finanziamento si è fatto ricorso, principalmente, all'avanzo di amministrazione e ai contributi delle famiglie.

Aggregato P voce 01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2021	14	risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	24.580,20
21/06/2021	18	Nota prot. n. 14418 del 18 giugno 2021-FIN. art. 3, comma 1, lettera a) del D.M. n. 48/2021	40.000,00
Previsione definitiva			64.580,20
Somme Pagate			46.873,61
Somme da pagare			17.706,57
Economie			0,02

Aggregato P voce 02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"			
Progetti POF/PTOF Scuola secondaria di Primo Grado			
Progetti POF/PTOF Scuola Primaria			
Progetti POF/PTOF Scuola Infanzia			
Sportello psicologico			
Progetti Officina Educativa			
Scuola Polo Ospedale			
Previsione iniziale			74.670,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	8	QUOTE GARE KANGAROU	435,00

17/06/2021	17	QUOTE GARE KANGAROU € 435,00 + QUOTE CITY CAMP LINGUE MEDIE € 10.170,00	10.605,00
16/11/2021	30	Contributi volontari e assicurazione a.s.2021/2022	11.965,00
23/11/2021	37	Contributi volontari a.s.2021/2022	7.300,00
14/12/2021	42	Contributi volontari a.s. 2021/2022	780,00
23/12/2021	45	Contributi volontari e assicurazione a.s.2021/2022	24,00
31/12/2021	48	Contributi volontari e assicurazione a.s.2021/2022	100,00
23/11/2021	39	Contributo Fondazione Manodori	2.665,00
Previsione definitiva			108.544,01
Somme Pagate			51.756,21
Somme da pagare			4.450,00
Economie			52.337,80

Aggregato P voce 04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"			
Previsione iniziale			7.799,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	2	SALDO FORM.DOCENTI 2019-20	404,50
21/07/2021	19	FIN.2021 ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
01/09/2021	23	Risorse ex.art.58 comma 4 D.L.73/2021	12.500,00
Previsione definitiva			21.703,96
Somme Pagate			4.982,81
Somme da pagare			2.196,00
Economie			14.525,15

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
676.060,91	350.939,56	306.155,72	44.783,84	325.121,35

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

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

Si rappresenta che a fine esercizio finanziario 2021, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto al rinnovo inventariale e all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2021 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2021 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2022.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato; i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo 2021" a cura dei Revisori dei Conti.

USCITE PER PARTITE DI GIRO – MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2021 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le Minute Spese in ordine cronologico.

Il fondo presentava un importo pari ad € 600,00. L'importo massimo per ogni singola minuta spesa è stato determinato in € 50,00.

L'apertura del fondo è stata effettuata con mandato n. 5 del 01/02/2021.

Alla chiusura del fondo, in partita di giro tramite emissione di mandati di pagamento, sono state iscritte nei vari aggregati di bilancio le spese sostenute per un importo complessivo pari ad € 538,44.

In data 13/12/2021 è stata contabilizzata la reversale n. 60 che ha regolarizzato la chiusura del fondo economale.

TOTALE PROGRAMMAZIONE DELLE SPESE	€ 676.060,91
DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	€ 1.561,13
TOTALE USCITE	€ 677.622,04

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerati gli obiettivi del Programma Annuale e i risultati conseguiti;
- Considerato l'allineamento con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti coerenti con gli obiettivi programmati, a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati con esiti positivi;

Verifica

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 viene sottoposto alla disamina dei Revisori al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2021, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

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

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

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

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

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

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

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE

pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per gli Interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

MIUR

Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

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

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

Obiettivi della gestione finanziaria 2021

- Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell' Offerta Formativa;
- Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
- Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza.

La presente relazione, redatta ai sensi del D.M. 28 Agosto 2018 n. 129, 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.

ALLEGATI:

- Modello H – Conto Consuntivo e.f. 2021;
- Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2021;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2021 (con Verifica di cassa al 31-12-2021);
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2021
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa.

Reggio Emilia, 08/04/2022

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Marianna Manzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Elena Ferrari



DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 08/04/2022

In fede
Il titolare del trattamento
Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Elena Ferrari

Ai sensi dell'articolo 41 del D.L. 66/2014

SI ATTESTA

Che non risultano – nel corso dell'esercizio finanziario 2021 – pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002 n. 231.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Marianna Manzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Elena Ferrari

INDICE DI TEMESTIVITA' DEI PAGAMENTI DELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI

Indice calcolato come previsto dalla circolare 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 27 del 24 novembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 3 del 14 gennaio 2015

Indicatore / Periodo			Indice
Indice Tempestività Pagamenti Base Annuale 2021:	Anno	2021	-22,66
Indice Tempestività Pagamenti I Trimestre 2021:	Anno	2021	-19,43
Indice Tempestività Pagamenti II Trimestre 2021:	Anno	2021	-31,61
Indice Tempestività Pagamenti III Trimestre 2021:	Anno	2021	0,46
Indice Tempestività Pagamenti IV Trimestre 2021:	Anno	2021	-18,17

DICHIARAZIONI

Il Dirigente Scolastico

Vista la Circolare n. 21 del 26/06/2014 riguardante la Piattaforma per la Certificazione dei Crediti. Modalità di trasmissione dei dati. Regole tecniche per la comunicazione dei dati riferiti a fatture (o richieste equivalenti di pagamento). Art. 27 decreto legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito con modificazioni dalla legge 23 giugno 2014, n. 89

DICHIARA

- L'Istituto Comprensivo "A.S. Aosta" di Reggio Emilia è regolarmente registrato sulla Piattaforma Certificazione Crediti;
- Di adempiere regolarmente alla ricezione, contabilizzazione e registrazione del pagamento sulla PCC come previsto dal comma 2 dell'art. 7-bis del decreto legge 35/2013;
- Di aver adempiuto all'obbligo di comunicazione dello stock del debito al 31/12/2021;
- Non vi sono pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini riferiti al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, per l'integrale recepimento della direttiva 2011/7/UE relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali, a norma dell'articolo 10, comma 1, della legge 11 novembre 2011, n. 180;
- L'indicatore di tempestività, sia annuale che trimestrale, risulta regolarmente pubblicato sul sito dell'Istituzione scolastica.

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Elena Ferrari

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2021 non si sono tenute gestioni fuori bilancio

Reggio Emilia, 08/04/2022

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Marianna Manzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Elena Ferrari



REIC84500G - A478BF0 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005355 - 28/04/2022 - VI.3 - U

A.S. AO51A Istituto Comprensivo

Via Cecati n°12 - 42123 Reggio Emilia

Tel.: 0522/585947 - Fax: 0522/451724

e-mail: reic84500g@istruzione.it

Pec: reic84500g@pec.istruzione.it

C.F.: 91160330352 - C.M.: REIC84500G



Il Dirigente Scolastico

In riferimento ai residui attivi e passivi, DICHIARA:

- Residui attivi per € 167.646,68
Modello L
- Residui passivi dovuti al pagamento di fornitori per fatture inoltrate nel mese di dicembre 2021 o successive alla chiusura dei pagamenti della banca tesoriera Credit Agricole – Tesoreria Enti per un totale di € 44.783,84
Modello L

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Elena Ferrari