



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Serafino Amabile Guastella"

Corso Europa n. 1 – 97012 CHIARAMONTE GULFI (RG)

Tel./Fax: 922021 – 922442 – e-mail: rgic80600g@istruzione.it – e-mail PEC: rgic80600g@pec.istruzione.it

Sito web: www.istitutocomprensivoserafinoamabileguastella.edu.it – C. M.: RGIC80600G – C. F.: 92020720881 – C. Uff.: UFFQOH

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Conto Consuntivo è il documento contabile che sintetizza gli aspetti economici che hanno accompagnato le attività sia didattiche che amministrative dell'Istituto nel corso di un anno solare. La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica. Il documento riepiloga i dati contabili dell'Istituzione Scolastica secondo quanto previsto dal D.I. 129/2018, recepito dalla Regione Sicilia con D.A. 7753/2018.

I termini di approvazione del documento contabile di cui trattasi previsti dai sopracitati regolamenti, tenendo conto del perdurare dell'emergenza sanitaria e del connesso aumento dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche, sono stati **differiti** con nota del MI prot. n. 9148 del 04/03/2022 e dall'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale con circolare n. 7 del 11/03/2022 come di seguito descritto:

- entro il 15 aprile 2022, le Istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- entro il 15 maggio 2022, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo contabile sul conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 maggio 2022, le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo.

CONTESTO DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA ALLA DATA DEL 15/04/2022

a) Popolazione scolastica:

Alla data di predisposizione del conto consuntivo risultano iscritti e frequentanti n. 631 alunni distribuiti come segue:

- 8 classi di scuola secondaria di primo grado per un totale di n. 169 alunni di cui:
 - plesso centrale 4 classi n. alunni 87
 - succursale scuola media 4 classi n. alunni 82
- 19 classi di scuola primaria per un totale di n. 308 alunni di cui:
 - plesso San Giuseppe 11 classi n. alunni 202;
 - plesso di Roccazzo 5 classi n. alunni 75;
 - plesso di Piano dell'Acqua n. alunni 31.
- 7 sezioni di scuola dell'infanzia per un totale di n. 154 di cui:
 - Plesso di via Fontana 4 sezioni n. alunni 91;
 - Plesso di Roccazzo 2 sezioni n. alunni 49;
 - Plesso di Piano dell'Acqua 1 sezione n. alunni 14

b) Personale:

L'organico di fatto del personale, alla data di predisposizione del Programma annuale, è costituito da 113 unità:

1. Dirigente Scolastico n. 1;

Personale ATA:

2. Direttore s.g.a. n. 1;
3. Assistenti amm.vi n. 4;
4. Collaboratori scolastici n. 19

In segreteria è, inoltre, utilizzata n. 1 ins.te fuori ruolo.

Personale docente

5. insegnanti di scuola dell'infanzia n. 21 (14 su posto comune, 2 di potenziamento, 1 su organico covid, 3 di sostegno e 1 di religione);
6. n. 40 insegnanti di scuola primaria (30 su posto comune, 5 di sostegno, 1 di inglese, 1 su organico covid, 3 di religione);
7. n. 27 insegnanti di scuola secondaria di primo grado (di cui n. 1 di sostegno, n. 1 di religione e 3 su organico covid).

c) La situazione edilizia:

La situazione degli edifici scolastici si presenta complessa. E', infatti, costituita da 7 plessi così dislocati:

1. Plesso Centrale che ospita gli uffici di segreteria e di presidenza e n. 4 classi di scuola secondaria di primo grado;
2. Succursale scuola secondaria di primo grado che ospita n. 4 classi;
3. Plesso "San Giuseppe" che ospita n. 11 classi di scuola primaria;
4. Plesso di Roccazzo che ospita n. 5 classi di scuola primaria e n. 2 sezioni di scuola dell'infanzia;
5. Plesso di Piano dell'Acqua che ospita n. 2 pluriclassi e n. 1 classe scuola primaria, n. 1 sezione di scuola dell'infanzia;
6. Plesso di Via Fontana che ospita 4 sezioni di scuola dell'infanzia (attualmente, a causa di lavori di consolidamento alla struttura, allocate nei locali del "giudice di pace" in Corso Umberto, 156);
7. Palestra comunale per le attività di educazione fisica sita al villaggio Gulfi.

Il Programma annuale per l'E.F. 2021, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 102 del 25/01/2021 e contenente una programmazione annuale iniziale di € **148.874,73**, nel corso dell'anno finanziario è stato oggetto di modifiche che saranno illustrate analiticamente nella descrizione dei vari aggregati.

Le modifiche in aumento delle "Entrate" hanno riguardato somme non previste al momento della predisposizione del programma annuale e accertate successivamente, pertanto sono state disposte con provvedimenti del dirigente scolastico (nel caso di entrate finalizzate) o deliberate dal Consiglio di Istituto (entrate non finalizzate), mentre, per quanto concerne le "Spese", sono state incrementate quelle voci che nel corso dell'anno si sono rivelate deficitarie rispetto alle esigenze che si sono presentate.

Inoltre, sono stati apportati storni tra tipologie di spesa o tra conti e sottoconti all'interno di uno stesso progetto o di una stessa attività, che non hanno alterato il totale complessivo degli stessi.

Infine, è stata disposta la Radiazione dei seguenti residui attivi e passivi:

- ✓ Provvedimento del Dirigente Scolastico prot. n. 10395 del 06/11/2021, delibera del Consiglio di Istituto n. 141 del 03/11/2021

Residui attivi

Anno Prov.	Aggr./Voce/ Sottovoce	Num.	Oggetto/Debitore	Variazione
2019	02 01/01	28	PON FSE avviso 4396 - 09/00/2018 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-140 - "IMPARARE GIOCANDO"/MI-fondi UE	-13.938,12
2020	02 01/01	35	PON FSE avviso 19146 del 06/07/2020 2020 "Ali per la mente: 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-319"/MI-fondi UE	-11.529,42
			TOTALE	-25.467,54

Residui passivi

Anno Prov.	Aggr./Voce/Sottovoce	Impegno Num.	Oggetto/Debitore	Variazione
2020	P/02 05	130	PON FSE avviso 4396 – 09/00/2018 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-140 – “IMPARARE GIOCANDO”/Personale della scuola	-105,78
2020	P/02 05	133	PON FSE avviso 4396 – 09/00/2018 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-140 – “IMPARARE GIOCANDO”/Personale della scuola	-1,081,52
2020	P/02 05	134	PON FSE avviso 4396 – 09/00/2018 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-140 – “IMPARARE GIOCANDO”/Agenzia delle Entrate	-1,368,79
2020	P/02 05	135	PON FSE avviso 4396 – 09/00/2018 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-140 – “IMPARARE GIOCANDO”/Agenzia delle Entrate	-108,88
			TOTALE	- 2.664,97

- ✓ Provvedimento del Dirigente Scolastico prot. n. 12394 del 30/12/2021, delibera del Consiglio di Istituto n. 14 del 27/12/2021

Residui attivi

Anno Prov.	Aggr./Voce/Sottovoce	Num	Oggetto/Debitore	Variazione
2019	02 01 01	29	PON FSE avviso 4396 – 09/03/2018 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-239 – “Integrazione e Potenza...mente”/MI-fondi UE	-28.459,20
			TOTALE	-28.459,20

Residui passivi

Anno Prov.	Aggr./Voce/Sottovoce	Impegno Num.	Oggetto/Debitore	Variazione
2020	P/02 05	132	PON FSE avviso 4396 – 09/03/2018 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-140 – “Integrazione e Potenza...mente”/Personale della scuola	-840,29
2020	P/02 05	136	PON FSE avviso 4396 – 09/00/2018 - 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-140 – “Integrazione e Potenza...mente” Agenzia delle Entrate	-1.040,08
			TOTALE	-1.880,37

Di seguito vengono illustrati analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			54.633,96
	Competenza	99.022,46	
SOMME RISCOSE			
	Residui	21.119,97	
	Totale(1)	120.142,43	
	Competenza	85.549,93	
SOMME PAGATE			
	Residui	26.331,93	
	Totale(2)	111.881,86	
Differenza (1-2)			8.260,57
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			62.894,53

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 159.341,69 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	79.176,84	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	53.807,57	
	Totale(1)	132.984,41	
	Esercizio Corrente	19.351,14	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	17.186,11	
	Totale(2)	36.537,25	
Differenza (1-2)			96.447,16
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			62.894,53
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			159.341,69

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 73.298,23 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	178.199,30
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	104.901,07
AVANZO ESERCIZIO 2021	73.298,23

ANALISI DELLE ENTRATE

Per quanto riguarda le ENTRATE si evidenzia che:

Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)

- Finanziamento acconto progetto PO FESR Sicilia 2014/2020 Azione 10.8.1 "Sviluppo delle competenze digitali";

I finanziamenti di parte statale riguardano:

- Finanziamento per gli alunni diversamente abili;
- PNSD - Azione 28: Un animatore digitale in ogni scuola;
- Risorse riguardanti ex art. 31 comma 1 del D.L. 41/2021 finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione del difficile periodo di emergenza sanitaria, con l'obiettivo di poter acquistare dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti servizi medico-sanitari, ivi compreso il servizio di sorveglianza sanitaria, dispositivi e materiali destinati al potenziamento delle attività di inclusione degli studenti con disabilità;
- Risorse riguardanti ex art. 31 comma 6 del D.L. 41/2021 (cosiddetto piano estate) con l'obiettivo di supportare le scuole nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti anche nel periodo che intercorre tra la fine delle lezioni dell'anno scolastico 2020/2021 e l'inizio di quelle dell'anno scolastico 2021/2022.
- risorse stanziare dall'art. 58, comma 4, del decreto L. 73/2021 con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022;
- Risorse riguardanti la didattica digitale integrata per l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali, per l'acquisto di dispositivi e strumenti per lo sviluppo di ambienti funzionali alla didattica digitale integrata e per assicurare una connettività di dati illimitata da parte delle istituzioni scolastiche statali delle regioni del Mezzogiorno.
- Erogazione ai sensi dell'art. 1, commi 504 e 505 della legge 30 dicembre 2020, n. 178, finalizzate per l'acquisto di dispositivi per la protezione ed igiene personale e di beni o servizi per la disinfezione o sanificazione dei locali scolastici.
- Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori;

- Finanziamento statale per attività di orientamento e per assistenza psicologica e medica;
- l'integrazione riguardante la quota per Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2021/22, comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021.

Le entrate di provenienza Regionale riguardano finanziamenti per le spese di funzionamento amministrativo e didattico, la dotazione perequativa e finanziamenti con vincolo di destinazione (L.R. 15/88 manutenzione ordinaria degli edifici scolastici).

I contributi dei privati, con vincolo di destinazione, provengono da somme versate dagli alunni e dal personale della scuola per l'assicurazione contro gli infortuni.

Il finanziamento proveniente da altre istituzioni vincolati si riferisce al contributo elargito dal Liceo Scientifico "E. Fermi" di Ragusa, in qualità di istituto capofila, per il piano nazionale di formazione del personale docente.

Passando all'esame delle Entrate 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 e Somme da Riscuotere

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
		Previsione iniziale	12.823,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2021	3	Prelevamento avanzo di amm.ne: differenza tra avanzo presunto e definitivo al 30/12/2020	-846,26
Previsione definitiva			11.976,86
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			11.976,86

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	122.601,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2021	3	Prelevamento avanzo di amm.ne: differenza tra avanzo presunto e definitivo al 30/12/2020	846,26
Previsione definitiva			123.448,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			123.448,00

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
03/11/2021	14	Finanziamento progetto PO FESR Sicilia 2014/2020 Azione 10.8.1 "Sviluppo delle competenze digitali"	42.562,39
31/12/2021	23	Finanziamento progetto Digital Board: trasformazione digitale- n. 28966 del 06/09/2021 13.1.2A-FESR PON-SI-2021-130	33.244,18
03/11/2021	15	PO FESR Sicilia 2014/2020 Azione 10.8.1 Sviluppo delle competenze digitali	14.602,27
Previsione definitiva			90.408,84

Somme Riscosse	11.681,72
Somme da riscuotere	78.727,12
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	70,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/02/2021	1	Finanziamento statale per funz.to amm.vo:alunni diversamente abili	30,00
29/07/2021	10	Risorse per animatore digitale	1.000,00
20/10/2021	13	Finanziamento statale per orientamento	218,92
18/12/2021	20	Finanziamento statale integrazione funzionamento amministrativo/didattico	176,52
27/12/2021	21	Finanziamento statale funzionamento amm.vo didattico	396,61
		Previsione definitiva	1.892,05
		Somme Riscosse	1.892,05

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	12.710,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/11/2021	17	Funzionamento didattico e amministrativo sett.-dicembre 2021	5.711,09
		Previsione definitiva	18.421,96
		Somme Riscosse	18.421,96
		Somme da riscuotere	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
		Previsione iniziale	669,00
		Somme Riscosse	669,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/06/2021	6	Contributo regionale per manutenzione edifici scolastici	1.276,45
		Previsione definitiva	1.276,45
		Somme Riscosse	1.276,45
		Somme da riscuotere	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

29/07/2021	10	Risorse PNFD formazione del personale	1.959,72
31/08/2021	11	Formazione docenti educazione civica: rimborso forfettario per i docenti referenti	240,00
Previsione definitiva			2.199,72
Somme Riscosse			1.750,00
Somme da riscuotere			449,72
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
27/12/2021	21	Assicurazione alunni e personale della scuola	2.462,10
29/12/2021	22	Contributi famiglie per assicurazione a.s. 2021/2022	147,90
Previsione definitiva			2.610,00
Somme Riscosse			2.610,00
Somme da riscuotere			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
27/12/2021	21	Assicurazione alunni e personale della scuola	340,35
29/12/2021	22	Contributi personale per assicurazione a.s. 2021/2022	4,35
Previsione definitiva			344,70
Somme Riscosse			344,70

RIASSUMENDO

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscalate	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
313.624,16	178.199,30	99.022,46	79.176,84	135.424,86

Passando all'esame **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 Pagate e Somme da Pagare

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

AGGREGATO A VOCE 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
(SOTTOAGGREGATI: A01/01 "Risorse a carico Ente Locale" – A01/02 "Risorsa finanziaria ex art. 31, c.1 decreto-legge 22 marzo 2021 n. 41" – A01/03 "Risorse statali per acquisto defibrillatore semiautomatico (DAE)" – A01/04 "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021 – A01/05 "Risorse art. 1, c. 504-505 L. 30/12/2020 n. 178..."			
		Previsione iniziale	13.688,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2021	3	Prelevamento avanzo di amm.ne: differenza tra avanzo presunto e	846,26

		definitivo al 30/12/2020	
19/04/2021	5	Risorsa finanziaria ex art. 31, decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	8.884,95
07/06/2021	6	Contributo regionale per manutenzione edifici scolastici	1.276,45
19/06/2021	7	Storno da P04/01 e da A02 a A01/02 "Risorse statali per acquisto defibrillatore (DAE)"	1.085,80
07/07/2021	9	Storno da A01/02 a A03/10: risorse statali ex art. 31 comma1 e 6, D.L. 41/2021	-2.903,60
12/10/2021	12	Risorse ex Art. 58 comma 4 Decreto Legge 25 maggio 2021, n. 73	14.933,75
09/11/2021	18	Finanz.to statale acquisto dispositivi protezione e igiene personale e beni/servizi per disinfezione-sanificazione locali scolastici	1.641,20
Previsione definitiva			39.453,28
Somme Pagate			23.174,89
Somme da pagare			9.887,84
Economie			6.390,55

L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era quello di fornire il supporto organizzativo e amministrativo al processo formativo della scuola.

Si precisa che in questa **attività risultano le partite di giro** riguardanti l'anticipazione al Direttore s.g.a. per un importo di Euro 800,00.

L'importo pagato 23.174,89 riguarda:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Beni di facile consumo	8.753,05
Manutenzione ordinaria edifici scolastici	7.636,96
Incarico medico competente e visite dei dipendenti	852,00
Riparazione impianti e altri beni	265,96
Servizio di disinfestazione locali	158,60
Defibrillatore e teca	1.085,80
Schede per allarme Ente Locale	10,00
Beni d'investimento: lavasciuga pavimenti, idropulitrice...)	4.412,52
TOTALE	23.174,89

La somma rimasta da pagare € 9.887,84, elencata nel mod. L, riguarda:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Materiale di pulizia	220,56
Manutenzione estintori	73,20
Arredi per aula multifunzione plesso San Giuseppe	8.618,08
Incarico di Responsabile del trattamento	976,00
TOTALE	9.887,84

L'avanzo di € 6.390,55 è così costituito:

Descrizione	Importo
Avanzo vincolato regione: manut.ne edifici scol.ci L.R. 15/88	2.391,01
Avanzo risorse ente locale	0,13
Avanzo statale Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021	2.354,61
Avanzo statale Risorse art. 1, c. 504-505 L. 30/12/2020 n. 178..."	578,55
Avanzo regionale non vincolato	1.066,25
TOTALE	6.390,55

Questa attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era quello di fornire il supporto organizzativo, e generale al processo formativo della scuola.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO (con sottoaggregato: A02/02 "Assistenza psicologica e medica")			
		Previsione iniziale	9.097,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2021	3	Prelevamento avanzo di amm.ne: differenza tra avanzo presunto e definitivo al 30/12/2020	-846,26
18/03/2021	4	Servizio di supporto psicologico periodo gennaio-giugno 2021 - art. 31 D.L.41	1.600,00
19/06/2021	7	Storno da A02 a A01/03 "Risorse statali per acquisto defibrillatore (DAE)"	-85,80
09/11/2021	17	Funzionamento didattico e amministrativo sett.-dicembre 2021	2.000,00
27/12/2021	21	Finanziamento statale funzionamento amm.vo didattico sofferenze € 396,61 – contributo personale e famiglie per assicurazione a.s. 2021/2022 € 2.802,45	3.199,06
29/12/2021	22	Contributi famiglie per assicurazione a.s. 2021/2022	152,25
Previsione definitiva			15.116,68
Somme Pagate			8.889,84
Somme da pagare			4.128,40
Economie			2.098,44

L'importo pagato 8.889,84 riguarda:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Carta, cancelleria e stampati e di facile consumo	1.295,75
Abbonamento a riviste	110,00
Licenze d'uso	4.939,17
Manutenzione hardware	48,80
Spese postali	30,02
Compenso ai revisori	452,50
Incarico Psicologo per emergenza sanitaria	1.600,00
Servizio internet plesso centrale	413,60
	8.889,84

La somma rimasta da pagare € 4.128,40 elencata nel mod. L, riguarda:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Manutenzione ordinaria software	97,60
Assicurazione alunni e personale della scuola	2.953,65
Spese per la tenuta del conto corrente	800,00
Servizio internet plesso centrale	277,15
TOTALE	4.128,40

L'avanzo di € 2.098,44 è così costituito:

Descrizione	Importo
Avanzo regionale non vincolato	1.700,78
Avanzo vincolato fondi statali	396,61
Contributo del personale per assicurazione	1,05
Totale	2.098,44

L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era quello di fornire il supporto organizzativo e amministrativo al processo formativo della scuola.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	31.904,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/02/2021	1	Finanziamento statale per funz.to amm.vo -alunni diversamente abili	30,00
27/02/2021	2	Storno da A03 - € 332,44 a A03/01 +€ 332,44 per l'acquisto di notebook con l'economia del progetto PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-675	0,00
28/06/2021	8	Finanziamento statale: risorse ex art. 31 comma 6, D.L. 41/2021	8.473,30
07/07/2021	9	Storno da A03/09 a P01/03 - € 8.473,30; Storno da A01/02 a A03/10 - Finanziamento statale: risorse ex art. 31 comma 1 e 6, D.L. 41/2021 € 2.903,60	-5.569,70
12/10/2021	12	Risorse ex Art. 58 comma 4 Decreto Legge 25 maggio 2021, n. 73	8.000,00
20/10/2021	13	Finanziamento statale per: alunni diversamente abili	50,00
03/11/2021	14	Finanziamento progetto "Realizzazione di reti locali cablate wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-637"	42.562,39
03/11/2021	16	Didattica digitale integrata nelle Regioni del Mezzogiorno - art.32, c. 1, D.L. 41/2021"	10.174,18
09/11/2021	17	Funzionamento didattico e amministrativo sett.-dicembre 2021	3.711,09
19/11/2021	19	Storno da A03/07 supporti didattici avviso 19146 "Ali per la mente" a P02/05 "Integrazione e potenzia...mente"	-646,74
18/12/2021	20	Finanziamento statale integrazione funzionamento amm.vo/didattico	176,52
31/12/2021	23	Finanziamento progetto Digital Board: trasformazione digitale- n. 28966 del 06/09/2021 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-130	33.244,18
Previsione definitiva			132.109,28
Somme Pagate			21.061,86
Somme da pagare			3.010,70
Economie			108.036,72

L'importo pagato di € 21.061,86 riguarda:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Acquisto libri per gli alunni	3.505,61
Schede per fotocopie didattica	608,00
Materiale didattico di facile consumo	3.960,21
Manutenzione ordinaria hardware	500,20
Servizio internet	401,27
Acquisto libri (progetto supporti didattici avviso 19146/2020-"Ali per la mente" 10.2.2AFSEPON-SI-2020-319")	4.294,43
Acquisto notebook	3.390,38
Acquisto n. 2 monitor touch Finanziamento statale: risorse ex art. 31 comma 1, D.L. 41/2021	2.903,60
Acquisto video proiettore per LIM e nr 2 mini videoproiettori	1.498,16
TOTALE	21.061,86

La somma rimasta da pagare di € 3.010,70, elencata nel mod. L, riguarda:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Servizio internet	1.239,90
Ricarica schede fotocopie per la didattica	1.770,80
TOTALE	3.010,70

L'avanzo di € 108.036,72 è così costituito:

Descrizione	Importo
Avanzo regionale non vincolato	2.526,55
Finanziamento U.E. Progetto "Realizzazione di reti locali cablate wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-637"	42.562,39
Finanziamento U.E. progetto "Digital Board: trasformazione digitale- n. 28966 del 06/09/2021 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-130"	33.244,18
Finanziamento statale "Didattica digitale integrata nelle Regioni del Mezzogiorno – art.32, c. 1, D.L. 41/2021"	10.174,18
Finanziamento statale Risorse ex Art. 58 comma 4 Decreto Legge 25 maggio 2021, n. 73	8.000,00
Totale	96.507,30

La differenza di € 11.529,42 è dovuta alla radiazione dei contributi dell'U.E. riguardanti: "PON FSE avviso 19146 del 06/07/2020 2020 "Ali per la mente: 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-319", giusto provvedimento del Dirigente Scolastico prot. n. 10395 del 06/11/2021, delibera del Consiglio di Istituto n. 141 del 03/11/2021.

L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di fornire gli strumenti ed i materiali necessari alle attività didattiche delle singole classi/sezioni.

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	100,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	100,00

Nell'anno finanziario 2021 non sono stati effettuati visite e viaggi di istruzione, in quanto a causa dell'emergenza sanitaria dovuta al Covid-19, non è stato possibile svolgere tutte le attività programmate.

L'avanzo di amministrazione è costituito da fondi regionali non vincolati.

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2021	13	Finanziamento statale per orientamento	168,92
		Previsione definitiva	568,92
		Economie	568,92

La somma prevista non è stata spesa per le attività di orientamento.

L'avanzo è costituito da:

1. Finanziamento regione non vincolato € 400,00;
2. finanziamento statale per attività di orientamento € 168,92.

Per quanto riguarda i progetti nella presente relazione vengono indicati soltanto quelli che hanno comportato una spesa a carico del bilancio della scuola, mentre sono stati esclusi i progetti che hanno riguardato esclusivamente i pagamenti tramite il cedolino unico.

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
28/06/2021	8	Finanziamento statale: risorse ex art. 31 comma 6, D.L. 41/2021	3.669,20
07/07/2021	9	Storno da A03/09 a P01/03: risorse statali ex art. 31 comma 1 e 6, D.L. 41/2021	8.473,30
03/11/2021	15	PO FESR Sicilia 2014/2020 Azione 10.8.1 Sviluppo delle competenze digitali	14.602,27
Previsione definitiva			26.744,77
Somme Pagate			9.818,30
Somme da pagare			2.324,20
Economie			14.602,27

In questo progetto sono state gestite una parte delle risorse riguardanti l'art. 31, comma 6, del D.L. 41/2021 e quelle del progetto PO FESR Sicilia 2014/2020 Azione 10.8.1 Sviluppo delle competenze digitali.

Per quanto riguarda le risorse relative all'art. 31, comma 6, del D.L. 41/2021, cosiddetto "Piano estate" l'importo pagato di € 9.818,30 riguarda:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Spese relative al personale coinvolto nel progetto	6.656,91
Acquisto libri	233,39
Acquisto laboratorio mobile di inglese	2.928,00
TOTALE	9.818,30

La somma rimasta da pagare di € 2.324,20, elencata nel mod. L, riguarda l'impegno per l'acquisto di alcuni notebook.

Per quanto riguarda il progetto PO FESR Sicilia 2014/2020 Azione 10.8.1 Sviluppo delle competenze digitali, si evidenzia che non è stato espletato.

L'avanzo di € 14.602,27, pertanto si riferisce a tali risorse.

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	90.611,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/11/2021	19	Storno da A03/07 supporti didattici avviso 19146 "Ali per la mente" a P02/05 "Integrazione e potenzia...mente"	646,74
Previsione definitiva			91.258,68
Somme Pagate			17.728,32
Somme da pagare			0,00
Economie			73.530,36

In particolare:**1. Aggregato P Voce 02/02 "Crescere Insieme: 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-151"**

		Previsione iniziale	35.574,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Previsione definitiva	35.574,00
		Economie	35.574,00

Si tratta di un progetto PON FSE in attuazione dell'Avviso Pubblico del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, numero AOOGEFID/4395 di protocollo del 09 marzo 2018, Obiettivo specifico 10.1.: Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa. Azione 10.1.1: Interventi di sostegno alle studentesse e agli studenti caratterizzati da particolare fragilità, tra cui anche persone con disabilità.

Purtroppo, questo progetto, a causa dell'emergenza sanitaria, non è stato effettuato. Sarà espletato nel corso dell'anno 2022.

L'avanzo di amministrazione è costituito da fondi vincolati dell'Unione Europea € 35.574,00.

1. Aggregato P voce 02/04 "Imparare Giocando":

Finanziato dall'U.E. a causa dell'emergenza sanitaria non è stato svolto, pertanto la somma che era stata elargita, pari ad € 5.973,48, è stata restituita.

2. Aggregato - P voce 02/05 "Integrazione e Potenza...mente"

Riguarda l'avviso del MIUR 4396 del 09/03/2018, finanziato con fondi dell'U.E., che nell'anno scolastico 2020/2021, è stato attuato solo per quanto riguarda il modulo "Dialogando con l'italiano".

La somma spesa riguarda:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Spese relative al personale coinvolto nel progetto	3.981,00
Restituzione somma all'ADG	7.773,84

Le somme rimaste da pagare, pari ad € 984,32, riguardano gli impegni verso il personale per la gestione del modulo che è stato espletato.

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	3.022,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/07/2021	10	Risorse PNFD formazione del personale; animatore digitale	1.959,72
31/08/2021	11	Formazione docenti educazione civica: rimborso forfettario per i docenti referenti	240,00
19/04/2021	5	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia (defibrillatori) -	1.000,00
19/06/2021	7	Storno da P04/01 a A01/02 "Risorse statali per acquisto defibrillatore (DAE)"	-1.000,00
12/10/2021	12	Risorse ex Art. 58 comma 4 Decreto Legge 25 maggio 2021, n. 73	2.000,00
		Previsione definitiva	7.222,55
		Somme Pagate	4.876,72
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.345,83

Le somme pagate riguardano:

1. Corso di formazione, rivolto al personale, riguardante la formazione/aggiornamento sulla Sicurezza su lavoro - Formazione/aggiornamento addetti primo soccorso – Formazione/aggiornamento addetti antincendio per un importo complessivo pari a € 2.500,00;
2. Corso di formazione per l'anno 2021/2022 sulle misure igienico-sanitarie per il contenimento del Covid-19” rivolto a tutto il personale € 792,00;
3. Formazione inerente il PSFD II, rivolto ai docenti, II annualità per un importo pari ad € 1.344,72.
4. E' stato, inoltre, effettuato un rimborso di € 240,00 complessive, ai docenti referenti del corso di formazione di educazione civica .

L'avanzo di amministrazione è costituito da fondi statali per € 2.345,83 riguarda:

- le Risorse statali ex Art. 58 comma 4 Decreto Legge 25 maggio 2021, n. 73 € 2.000,00;
- fondi regionali non vincolati 345,83.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	50,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	50,00

L'avanzo di amministrazione riguarda fondi regionali non vincolati.

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
		Previsione iniziale	0,00
Data	NR. Variazione	Descrizione	Importo
29/07/2021	10	Assegnazione statale per animatore digitale	1.000,00
		Previsione definitiva	1.000,00

RIASSUMENDO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
312.624,16	104.901,07	85.549,93	19.351,14	207.723,09

Il conto consuntivo (Mod. H - conto finanziario) si chiude con un avanzo di competenza di € **73.298,23**, risultante dalla somma algebrica fra entrate accertate e somme impegnate come le seguenti risulta dalla seguente tabella:

Accertamenti	Riscossioni	Da riscuotere	Impegni	Pagamenti	Da pagare
178.199,30	99.022,46	79.176,84	104.901,07	85.549,93	19.351,14
Avanzo di competenza			73.298,23		
Totale a pareggio			178.199,30		

Il mod. J riporta un saldo di cassa risultante al 31/12/2021 di € 62.894,53 che coincide con quello del giornale di cassa ma non con quello della Banca Agricola Popolare di Ragusa (banca che dal 01/07/2019 svolge la funzione di cassiere del nostro Istituto Scolastico). La differenza di € 2.964,79 è dovuta al fatto che:

- i mandati di pagamento, dal n. 182 al n. 186, emessi dalla scuola il 14/12/2021 e riguardanti n. 2 F24, per un importo totale di € 3.764,79 non sono stati lavorati entro il 31/12;
- la reversale n. 29 di € 800,00, riguardante la chiusura del fondo delle minute spese, non è stata incamerata.

L'avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2021 viene così determinato:

- Avanzo risultante dai vari aggregati (Mod. H)	€	207.723,09
- Avanzo risultante all'aggr. Z "Disponibilità da programmare"	€	1.000,00
- Radiazione residui passivi	€	4.545,34
- Radiazione residui attivi	€	- 53.926,74
- Avanzo definitivo al 31/12/2021	€	159.341,69
		=====

L'avanzo risulta così distinto:

01 NON VINCOLATO	€	7.755,99
02 VINCOLATO	€	151.585,70

L'avanzo non vincolato è così suddiviso:

Descrizione	Importo
Dotazione ordinaria regione	6.189,41
Finanziamento statale per funz.to amm.vo e didattico	396,61
Finanziamento statale per PNSD azione 28 "Animatore digitale"	1.000,00
Finanziamento statale per attività di orientamento	168,92
Contributo personale della scuola per assicurazione	1,05
TOTALE	7.755,99

L'avanzo vincolato comprende:

Descrizione	Importo
Manutenzione ordinaria edifici scolastici ex L.R. 15/88	2.391,01
Finanziamento statale risorse ex art. 58 c. 4 D.L. 73/2021	12.354,61
Finanziamento statale: didattica digitale integrata nelle Regioni del Mezzogiorno-art.32, c. 1, D.L. 41/2021	10.174,18
Finanziamento statale: Risorse art. 1, c. 504-505 L. 30/12/2020 n.178	578,55
Finanziamento U.E. Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-637	42.562,39
Finanziamento U.E. 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-151	35.574,00
Finanziamento U.E. Integrazione e Potenzia...Mente: 1.2.2A-FSEPON-SI-2019-239	104,38
Finanziamento U.E Digital Board: trasformazione digitale- avviso n. 28966 del 06/09/2021 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-130	33.244,18
PO FESR Sicilia 2014/2020 Azione 10.8.1 "Sviluppo delle competenze digitali"	14.602,27
Contributo Comune di Chiaramonte Gulfi e.f. 2020	0,13
TOTALE	151.585,70

Il Mod. M evidenzia le risultanze delle spese relative ai contratti di prestazione occasionale pagati e/o impegnati, con le seguenti risultanze:

Netto	Irpef	Contributi	Irap	Oneri riflessi	Totale
5.897,63	2.172,92	665,71	742,58	1.762,54	11.241,38
4.775,20 (pres. Occasionale)	268,80				5.044,00

I compensi accessori al personale della scuola, nonché le retribuzioni relativi ai contratti per supplenza breve e saltuaria sono stati pagati direttamente dal MEF, pertanto non sono valorizzati nel modello M.

Il modello N riassume le entrate e le spese per tipologia dei conti economici come si evince dal modello allegato. Per quanto riguarda le prime sono già evidenziate nel mod. H, per quanto attiene le spese si evidenzia quanto segue:

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
------	-------------	---------------------------	-----------------	---------------

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	90.624,41	25.969,95	28,66%
02	BENI DI CONSUMO	49.981,64	27.583,94	55,19%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	49.388,66	28.464,36	57,63%
04	ACQUISTO DI BENI DI INVESTIMENTO	121.479,45	22.400,30	18,44%
05	ALTRE SPESE	1.100,00	482,52	43,87%
98	FONDO DI RISERVA	50,00	0	0
Totale generale		312.624,16	104.901,07	33,55%

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Con la circolare n. 17 del 06/10/2014 dell'Ass.to regionale (che recepisce le circolari MIUR prot. n. 8910/2011 e n. 2233 del 02/04/2012), è stato introdotto, a partire dall'anno 2015, il criterio dell'ammortamento annuale, il cui calcolo va eseguito alla fine dell'esercizio finanziario, con lo scopo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza del patrimonio della scuola, riportati nel modello K.

Pertanto, il modello K al 31/12/2021 mette in evidenza le seguenti risultanze:

ATTIVO			
DESCRIZIONE	SITUAZIONE AL 01/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
Totale immobilizzazioni	84.075,83	8.789,45	92.865,28
Totale disponibilità	183.488,24	12.390,70	195.878,94
TOTALE ATTIVO	267.564,07	21.180,15	288.744,22
PASSIVO			
Totale debiti	48.063,38	-11.526,13	36.537,25
Consistenza patrimoniale	219.500,69	32.706,28	252.206,97
TOTALE PASSIVO	267.564,07	21.180,15	288.744,22

MINUTE SPESE

Per quanto riguarda la gestione delle minute spese si evidenzia che le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 800,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 6 del 09/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 29 del 27/12/2021.

CONCLUSIONI

L'attività amministrativa è stata orientata a sostenere gli obiettivi del PTOF, privilegiando un'organizzazione della scuola volta a perseguire l'efficienza, l'efficacia e l'economicità delle azioni mirate alla realizzazione dell'impianto programmatico del programma annuale.

Nel corso dell'esercizio 2021, nonostante i disagi a causa della situazione emergenziale dovuta al COVID-19, la scuola ha:

- assicurato la regolarità del servizio;
- fornito un servizio scolastico di buona qualità;
- perseguito le linee programmatiche del Piano dell'Offerta formativa;
- promosso una didattica inclusiva e di integrazione;
- ampliato le competenze professionali del personale.

Si dichiara, infine, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo che si propone, se approvato, sarà pubblicato sul sito web, affisso all'albo della scuola e potrà essere richiesto dalle famiglie, comunità o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

La presente relazione accompagna il conto consuntivo relativo all'E.F. 2021, predisposto nei seguenti modelli:

1. Mod. H - Conto Consuntivo
2. Mod. J - situazione amministrativa definitiva

3. Mod. I - rendiconto progetto/attività
4. Mod. L - prospetto residui attivi e passivi dell'esercizio
5. Mod. K - conto del patrimonio
6. Mod. M - prospetto spese per il personale
7. Mod. N - riepilogo per tipologia di spesa

Si allega alla presente il calcolo degli indici di bilancio.

Chiaramonte Gulfi, 14-04-2022

IL DIRETTORE S.G.A.
Nunziata Noto
Firmato digitalmente

LA DIRIGENTE SCOLASTICA REGGENTE
Prof.ssa Beatrice Lauretta
firmato digitalmente



LAURETTA BEATRICE
14.04.2022 10:50:04
GMT+00:00

**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, 14/04/2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE
Prof.ssa Beatrice Lauretta
firmato digitalmente



LAURETTA BEATRICE
14.04.2022
10:50:04
GMT+00:00