UNIONE EUROPEA MI REGIONE SICILIANA

Istituto Comprensivo "L. Capuana"

Piazza Martiri d'Ungheria, 4 - Tel. 0932 1914089 - C.F. 80005770880
email: rgic80100c@istruzione.it – pec: rgic80100c@pec.istruzione.it - sito web: www.iccapuana.edu.it
97010 - G I A R R A T A N A (RG)
Codice Univoco D'Ufficio: **UF4QL7**

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il conto consuntivo rappresenta il naturale completamento della programmazione annuale, in quanto evidenzia i risultati raggiunti con le varie operazioni di gestione e che, in base alle norme di legge, dovrà essere approvato dal Consiglio di Istituto, dopo l'acquisizione del prescritto parere da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, così come previsto dagli artt. 23 e 51 del D.A. 7753 del 28-12-2018.

La presente relazione viene redatta in conformità all'art. 23 e 51 del D.A. 7753 del 28-12-2018 e della Circolare Assessoriale Reg. Sicilia n. 7 del 11/03/2021.

Approvazione Programma annuale 2021

In data 26/01/2021, con delibera n° 2, è stato approvato dal Consiglio di Istituto il programma annuale E.F. 2021, contenente una programmazione iniziale di € 109.310,90.

Modifiche al Programma Annuale

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 sono state apportate modifiche in aumento, dovute a nuove entrate, legalizzate da regolari delibere del Consiglio di Istituto.

Sono stati apportati storni, a compensazione, tra aggregati diversi, o tra tipologie di spesa, conti e sottoconti all'interno di uno stesso progetto o di una stessa attività.

Le modifiche in aumento delle "Entrate" hanno riguardato somme non previste al momento della predisposizione del programma annuale, ma accertate successivamente, 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; l'incremento è stato effettuato sempre nel rispetto della destinazione del finanziamento.

Le variazioni sul fronte dell'entrata, inizialmente prevista per € 109.310,90, risultano dell'importo complessivo di € 76.418,18, e hanno comportato una previsione definitiva, comprensiva di avanzo di amministrazione, di € 185.729,08.

Le modifiche in aumento dell'**entrata** hanno interessato le seguenti voci:

Aggregato	voce	Programm. iniziale	modifiche	Programm. Definit.
Avanzo di amministrazione	Vincolato e non vincol.	83.335,29		83.335,29
Finanziamenti Unione Europea	FSE – FESR	0,00	22.162,77	22.162,77
Finanziamenti dello Stato	Dot.ord.-Altri finanz.vincolati	40,00	48.648,98	48.688,98
Finanziamenti della Regione	Dotazione ordinaria +vincolati	11.934,65	5.720,85	17.655,50
Finanziamenti Enti Locali o da altre istituzioni	Comune - Altre istituzioni	14.000,00	-2.435,64	11.564,36
Contributi da Privati	vincolati	0,00	2.262,90	2.262,90
Rimborsi e restituzione di somme	Rimborsi, recuperi, restituzioni	0,00	58,32	58,32
Altre Entrate	Interessi	0,96	0,00	0,96
TOTALE		**109.310,90**	**76.418,18**	**185.729,08**

Le variazioni sul fronte della **spesa**, inizialmente prevista per € 97.183,73, ad esclusione degli storni all'interno dei progetti/attività, o tra progetti, risultano essere dell'importo di € 321.608,82, comportando una previsione definitiva pari a € 418.792,55, così ripartiti:

Voce piano di destinazione	descrizione	Programm. Iniziale	modifiche	Programm. Definitiva
A01-A02-A03-A05-A06	ATTIVITA'	49.473,12	68.822,40	119.295,52
P01-P02-P03-P04	PROGETTI	43.262,42	3.100,71	46.363,13
R98	Fondo di riserva	1.000,00	0	1.000,00
TOTALE		**93.735,54**	**72.923,11**	**166.658,65**

Voce "Z":

Al 31.12.2021, la disponibilità finanziaria da programmare, inizialmente prevista per € 15.575,36, ha subito una modifica in aumento pari a € 3.495,07, con una previsione definitiva di € 19.070,43.

descrizione	Programm. Iniziale	modifiche	Programm. Definit.
Disponibilità finanziaria da programmare	15.575,36	3.495,07	19.070,43

Riepilogo delle modifiche al P.A. 2021

Il seguente prospetto rileva il riepilogo delle variazioni rispetto alla programmazione iniziale:

ENTRATE			**SPESE**		
prev. iniziale	**variazioni**	**Prev. definitiva**	**Prev. iniziale**	**variazioni**	**Prev. definitiva**
109.310,90	76.418,18	185.729,08	93.735,54	72.923,11	166.658,65
		Disponibilità finanziaria da programmare	15.575,36	3.495,07	19.070,43
		Totale a pareggio	**109.310,90**	76.418,18	185.729,08

Accertamenti, riscossioni, residui attivi

L'accertamento delle entrate risulta dell'importo di € 102.393,79 e comprende le somme riscosse per € 70.633,66 e quelle da riscuotere (residui attivi) per € 31.760,13.

Finanziamenti dall'Unione Europea: accertati € 22.162,77, riscossi € 0,00, da riscuotere € 22.162,77; essi riguardano il progetto FESR REACT EU – Digital Board

Finanziamenti dello Stato: accertati € 48.688,98, interamente riscossi
Oltre alla dotazione finanziaria, essi riguardano le risorse di cui all'art. 31, c. 1 e 6 e all'art. 32 del DL 41/2021, art. 58_D.L. 73/2021, Azione #28 PNSD_animatore digitale

Finanziamenti della Regione: accertati € 17.655,50, interamente riscossi
Sono relativi ai finanziamenti per la dotazione ordinaria, manutenzione ordinaria edifici scolastici

Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni: accertati € 11.564,36, riscossi € 1.967,00, da riscuotere € 9.597,36. Essi riguardano:

- Finanziamenti Comune di Giarratana e Monterosso relativo agli oneri di cui alla L. 23/96
- Contributi della scuola polo per la formazione docenti Ambito 23

Contributi da privati: accertati € 2.262,90, interamente riscossi
Riguardano le somme versate da alunni e personale per quota assicurativa a.s. 2021/22

Rimborsi e restituzione di somme: accertati € 58,32, interamente riscossi

Altre entrate: accertati e riscossi € 0,96, sono relativi agli interessi attivi maturati sul conto corrente dell'Istituto Cassiere e sul conto di tesoreria presso la Banca d'Italia al 31/12/2021 .

Riepilogo degli accertamenti, riscossioni e residui nell'anno 2021

Aggregato	Accertamenti	riscossioni	Da riscuotere	Minori accertamenti
Finanziamenti dell'U.E.	22.162,77	0,00	22.162,77	0
Finanziamenti dello Stato	48.688,98	48.688,98	0	0
Finanziamenti della Regione	17.655,50	17.655,50	0	0
Finanziamenti da EE.LL. o altre Istituzioni	11.564,36	1.967,00	9.597,36	0
Rimborsi e restituzioni	58,32	58,32	0	0
Contributi da Privati	2.262,90	2.262,90	0	0
Altre Entrate	0,96	0,96	0	0
TOTALE	**102.393,79**	**79.633,66**	**31.760,13**	**0**

Impegni, pagamenti e residui

Le spese sono state imputate alle attività o ai progetti in base alla loro specifica attinenza; le spese impegnate risultano di € 94.587,12, quelle pagate ammontano a € 82.407,14, e quelle rimaste da pagare ammontano a € 12.179,88.

Riepilogo degli impegni, pagamenti e residui nell'anno 2021

Aggregato	Impegni	pagamenti	Da pagare
Attività: A01-A02-A03-A05-A06	56.122,86	43.942,88	12.179,98
Progetti	38.464,26	38.464,26	
Fondo di riserva	0	0	0
TOTALE	**94.587,12**	**82.407,14**	**12.179,98**

Analisi degli impegni in ciascun aggregato

A01/1_ Funzionamento generale e decoro c/Regione
Impegni per un totale di **€ 38,80,** interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato minute spese per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici

A01/2_ Funzionamento generale c/Comune Giarratana
Impegni per un totale di **€ 2.550,50,** interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato spese per la manutenzione ordinaria dei plessi scolastici ubicati nel Comune di Giarratana, relativa alla L.23/96

A01/3_ Funzionamento generale c/Comune Monterosso
Impegni per un totale di **€ 1.916,42,** interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato spese per la manutenzione ordinaria dei plessi scolastici ubicati nel Comune di Monterosso Almo, relativa alla L.23/96

A01/5_Emergenza Covid-19 Fornitura materiale igienico-sanitario art.77 DL 18 del 17/03/2020
Impegni per un totale di **€ 0,22,** interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato la restituzione al Ministero di somme inutilizzate

A01/8 _Risorse ex art. 31 comma 1 lettera a Decreto Legge 41 del 22/03/2021
Impegni per un totale di **€ 7.653,11,** pagamenti per € 3.342,10, residui per € 4.311,01
Gli impegni hanno riguardato spese per la gestione dell'emergenza Covid-19: acquisizione di materiale igienico-sanitario

A01/9_Risorse ex art. 58, comma 4, DL73/2021
Impegni per un totale di **€ 6.521,08,** pagamenti per € 5.234,08, residui per € 1.287,00
Gli impegni hanno riguardato spese per formazione e assistenza medico-sanitaria, nonché acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, adattamento degli spazi interni ed esterni e delle loro dotazioni allo svolgimento dell'attività didattica in condizioni di sicurezza, compresi adeguamento e manutenzione dei laboratori didattici, il tutto in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID19

A01/10_Risorse corretto svolgimento esami di stato_art.1, c. 504 e 505 _ L. 30/12/2021 n. 178
Impegni per un totale di **€ 2.809,84,** pagamenti per € 2.460,90, residui per € 348,94
Il finanziamento, come previsto dalla nota MI prot. 25629 del 08/11/2021, riguardante l'assegnazione delle risorse finanziarie per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2020/2021, secondo gli standard di sicurezza sanitaria, ai sensi dell'art. 1, commi 504 e 505 della legge 30 dicembre 2020, n. 178, è stato destinato "*per l'acquisto di dispositivi per la protezione ed igiene personale e di beni o servizi per la disinfezione o sanificazione dei locali scolastici*" (visiere e sanificatori)

A02/01_Funzionamento amministrativo c/stato: nessun impegno

A02/02_Funzionamento amministrativo c/Regione
Impegni per un totale di **€ 14.166,82,** pagamenti per € 9.726,20, residui per € 4.440,62
Gli impegni hanno riguardato maggiormente:
- beni di consumo (timbro, materiale di cancelleria, minute spese);
- acquisto di servizi da terzi (licenze d'uso programmi Argo, assicurazioni, assistenza e manutenzione informatica, abbonamenti internet, servizi legati alla protezione dei dati)
- altre spese amministrative (spese postali, gestione tenuta conto corrente, compensi ai revisori)

I contributi volontari di studenti e personale imputati a questa voce sono stati utilizzati per la copertura del servizio assicurativo a.s. 2021/22

A02/03_Funzionamento amministrativo c/Comune Giarratana
Impegni per un totale di **€ 3.506,75,** interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato spese varie d'ufficio (L.23/96), in misura rilevante:
- beni di consumo (materiale di cancelleria, materiale di pulizia);
- acquisto di servizi da terzi (licenze d'uso programmi di segreteria digitale)

A02/04_Funzionamento amministrativo c/Comune Monterosso
Impegni per un totale di **€ 1.896,69,** interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato spese varie d'ufficio (L.23/96), in misura rilevante:
- beni di consumo (materiale di di pulizia);
- acquisto di servizi da terzi (licenze d'uso programmi utilizzati dalla segreteria)

A02/06_Spese di acquisto di DAE et similia
Impegni per un totale di **€ 999,00,** interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato l'acquisto di defibrillatore

Aggr. A03:
Impegni per un totale di **€ 4.497,43,** pagamenti per **€ 4.045,02,** residui passivi **€ 452,41**
Gli impegni hanno riguardato maggiormente:
-beni di consumo (schede fotocopie, materiale didattico di facile consumo e sussidi didattici),

Aggr. A03/06: 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-546 "LA SCUOLA PER TUTTI": nessun impegno

Aggr. A03/10: RISORSE EX ART. 58, comma 4, DL 73/2021: nessun impegno

Aggr. A03/11: Digital Board: nessun impegno

Aggr. A03/12: Risorse ex art. 31 comma 6 DL 41/2021:
Impegni per un totale di **€ 8.226,20** interamente pagati per restituzione di somme non spese.

Aggr. A03/13: Risorse DDI Regioni del Mezzogiorno_Art. 32 DL 41/2021: Nessun impegno

Aggr. A05: <visite viaggi e programmi di studio all'estero: Nessun impegno

Aggr. A06/01: Orientamento verso uno sblocco occupazionale DL. 104/2013: Nessun impegno

PROGETTI

Vengono indicati nella presente relazione soltanto quei progetti 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.

Aggr. P01/01: Spese progetti istituto PTOF:
Impegni per un totale di **€ 141,70** interamente pagati.
Gli impegni hanno riguardato acquisto di materiale di consumo per lo svolgimento di progetti.

Aggr. P01/03: Attività sportiva Campionati Studenteschi: Nessun impegno

Aggr. P01/04: Nuova tecnologia e disabilità: nessun impegno

Aggr. P01/05: Educazione stradale_strada facendo: nessun impegno

Aggr. P01/08: Sicurezza scuola:
Impegni per un totale di **€ 1.340,00** interamente pagati.
Gli impegni hanno riguardato compensi a RSPP

P01/11: 10.2.2A-FSEPON-2018-SI-1012 "Robotica ed elettronica educativa:
Impegni per un totale di **€ 14.071,51** interamente pagati.
Gli impegni hanno riguardato compensi a personale e acquisto di materiale per la realizzazione del progetto.

P01/14: PNSD Azione #7 Ambienti di apprendimento innovativi:
Impegni per un totale di **€ 20.000,00** interamente pagati.
Gli impegni hanno riguardato acquisto di materiale per la realizzazione del progetto.

P02/03: Testi e libri scolastici:
Impegni per un totale di **€ 281,05**, interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato acquisto di testi scolastici per alunni in difficoltà

P04: Progetti per Formazione/aggiornamento del personale: nessun impegno

P04/04: Piano formazione docenti 2020/21 – Ambio 23
Impegni per un totale di **€ 1.454,00**, interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato compensi a personale per la formazione ai docenti

P04/05: Formazione docenti per l'educazione civica 2020/21 – Ambito 23
Impegni per un totale di **€ 240,00**, interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato un compenso forfettario per i docenti partecipanti alla formazione

P04/06: Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021
Impegni per un totale di **€ 936,00**, interamente pagati
Gli impegni hanno riguardato il corso di formazione in materia di sicurezza tenuto dal medico competente

P05/01: Gare di matematica
nessun impegno

Tutte le somme accertate e incassate, nonché quelle impegnate o pagate, si evincono dai rispettivi partitari.

Radiazione residui nell'E.F. 2021

Nel corso dell'anno si è proceduto, previe delibere del Consiglio di Istituto n° 22 del 22/11/2021 e n. 30 del 20/12/2021, alla radiazione di residui attivi e passivi, per minori spese effettuate e rendicontate, come segue:

movimentazione residui attivi

Iniziali 01/01/2021	Riscossioni	radiazioni	Residui da riscuotere	Residui 2021	Totale residui al 31-12-2021
47.452,87	31.661,14	-6.016,07	9.775,66	31.760,13	41.535,79

movimentazione residui passivi

Iniziali 01/01/2021	Pagamenti	radiazioni	Residui da pagare	Residui 2021	Totale residui al 31-12-2021
23.078,14	22.707,48	-370,66	0,00	12.179,98	12.179,98

Residui attivi e passivi complessivi al 31-12-2021

Al 31-12-2021 i residui attivi risultano pari a € **41.535,79** e quelli passivi pari a € **12.179,98**

Determinazione dell'avanzo di amministrazione per aggregato di spesa

Da un'analisi dell'esercizio finanziario 2021, viene rilevata la risultanza delle economie verificatesi sui singoli aggregati di spesa come segue:

DESCRIZIONE PIANI DI SPESA	AVANZO 2020	Previsione ENTRATA 2021	TOTALE ENTRATE 2021	SPESE IMPEGNATE 2021	RESIDUI ATTIVI RADIATI	AVANZO 31-12-21
A01/01 manutenzione regionale	**1.033,40**	**2.874,42**	**3.907,82**	**-38,80**		**3.869,02**
A01/02 Funzionamento e decoro/Com.Giarratana		**2.550,50**	**2.550,50**	**-2.550,50**		**0,00**
A01/03 Funzionamento e decoro/Com.Monterosso		**1916,42**	**1.916,42**	**-1.916,42**		**0,00**
A01/05 art. 77 DL 18/2020	0,22		0,22	-0,22		0,00
A01/08 art. 31, c.1 DL 41 del 22-03-2021		**7.653,11**	**7.653,11**	**-7.653,11**		**0,00**
A01/09 art. 58, c.4 DL 73/2021		**11.505,30**	**11.505,30**	**-7.861,08**		**3.644,22**

A01/10 risorse art. 1 cc.504-505L. 178/2020		**2.809,84**	**2.809,84**	**-2.809,84**		**0,00**
A02/01 Funz.amm.vo stato Terziarizz.serv.	**2.775,10**		**2.775,10**			**2.775,10**
A02/02 Funz.amm.vo regione non vinc.	7.515,73	9.781,08	17.296,81	-11.863,06		5.433,75
A02/02 Contributi da privati (alunni e personale)		2.262,90	2.262,90	-2.262,90		0,00
A02/02 interessi attivi Bapr 0,95 + BI 0,01		0,96	0,96	-0,96		0,00
A02/02 rimborsi e recuperi		39,90	39,90	-39,90		0,00
totale A02/02 Funz.amm.vo C/regione	**7.515,73**	**12.084,84**	**19.600,57**	**-14.166,82**		**5.433,75**
A02/03 Funz.amm.vo-Com. Giarratana		**3.506,75**	**3.506,75**	**-3.506,75**		**0,00**
A02/04 Funz.amm.vo-Com.Monterosso		**1.896,69**	**1.896,69**	**-1.896,69**		**0,00**
A02/06 DAE et similia nota 7144 del 25-3-2021		**1.000,00**	**1.000,00**	**-999,00**		**1,00**
A03 DIDATTICA						
A03 n.v. regione	8.833,12	4.000,00	12.833,12	-4.477,53		8.355,59
A03 n.v. vinc. Stato	1,48		1,48	-1,48		0,00
A03 rimborsi		18,42	18,42	-18,42		0,00
TOTALE A03 DIDATTICA	**8.834,60**	**4.018,42**	**12.853,02**	**-4.497,43**		**8.355,59**
A03/06 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-546 "LA SCUOLA PER TUTTI"	**2.588,23**		**2.588,23**		-2.588,23	**0,00**
A03/10 art. 58, c.4 DL 7372021		**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**		**5.000,00**
A03/11 Digital Board -Avviso 28966/2021		**22.162,77**	**22.162,77**	**0,00**		**22.162,77**
A03/12 RISORSE EX ART.31 comma 6		**8.226,20**	**8.226,20**	**-8.226,20**		**0,00**
A03/13 RISORSE DDI-Regioni del Mezzogiorno_Art. 32 D.L. 41/2021		**7.392,88**	**7.392,88**	**0,00**		**7.392,88**
A05 Visite, viaggi d'istruzione	**1.249,82**		**1.249,82**			**1.249,82**
A06/01 Orientamento-sblocco occupazionale	**540,41**	**159,87**	**700,28**	**0,00**		**700,28**
P01/01 Spese Progetti PTOF	**1.041,30**		**1.041,30**	**-141,70**		**899,60**
P01/03 Attività sportiva	**1.469,58**		**1.469,58**			**1.469,58**
P01/04 NUOVA TECNOLOGIA E DISABILITA stato n.v.	**20,00**	**446,71**	**466,71**			**466,71**
P01/05 EDUCAZIONE STRADALE: STRADA FACENDO	**1.118,46**		**1.118,46**			**1.118,46**
P01/08 SICUREZZA SCUOLA						
non vinc. Regione	1.000,00		1.000,00	-281,20		718,80
vinc. Regione	1.058,80		1.058,80	-1.058,80		0,00
TOTALE P01/08 SICUREZZA SCUOLA	**2.058,80**		**2.058,80**	**-1.340,00**		**718,80**
P01/11 ROBOTICA	**15.099,12**		**15.099,12**	**-14.071,51**	-1.027,61	**0,00**
P01/14 PNSD AZIONE #7 AMBIENTI DI APPRENDIMENTO	**20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**-20.000,00**		**0,00**

P02/03 TESTI E LIBRI SCOLASTICI						
P02/03 stato vincolato	58,17		58,17	-58,17		**0,00**
P02/03 regione vincolato	1.056,99		**1.056,99**	-222,88		834,11
TOTALE P02/03 TESTI E LIBRI SCOLASTICI	**1.115,16**		**1.115,16**	**-281,05**		**834,11**
P04 Formazione	**1.000,00**		**1.000,00**			**1.000,00**
P04/04 Formazione Ambito 23_2020/21		**1.454,00**	**1.454,00**	**-1.454,00**		**0,00**
P04/05 Educazione civica Ambito 23_2020/21		**240,00**	**240,00**	**-240,00**		**0,00**
P04/06 Formazione risorse art. 58		**1.000,00**	**1.000,00**	**-936,00**		**64,00**
P05/01 GARE DI MATEMATICA regione non vinc.	**300,00**		**300,00**			**300,00**
FONDO RISERVA REGIONE		**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**		**1.000,00**
Z-Z01_Disponibilità finanziaria da programmare						
Avanzo stato vinc- Formazione Ambito 23 2019/20	14,76		14,76		-14,76	0,00
Cauzione società sportive A.S.D Monterosso	200,00		200,00			200,00
Comune di Giarratana	0,10		0,10		-0,10	0,00
Comune di Monterosso 2018	15,30		15,30			15,30
Comune di Monterosso 2020	1,00		1,00			1,00
Emergenza Covid DDG N.788 Dati Internet	4,70		4,70		-4,70	0,00
Avanzo regione vincolato ex scuola materna Reg.le	15.339,50		15.339,50			15.339,50
Risorsa pagamento sofferenze fin.Covid 19/20		2.495,07	2.495,07			2.495,07
Animatore digitale 2021		1.000,00	1.000,00			1.000,00
TOTALE Z-Z01_Disponibilità finanziaria da progr.	**15.575,36**	**3.495,07**	**19.070,43**		-19,56	**19.050,87**
Ulteriori radiazioni residui attivi radiati						
comune Monterosso Sportello Informazione accertamento 40/2017					-2.000,00	**-2.000,00**
Giochi Sportivi Studenteschi accertamento 39/2017					-275,00	**-275,00**
Emergenza Covid DDG N.788 Dati Internet Accertamento 36/2020					-105,67	**-105,67**
TOTALI	**83.335,29**	**102.393,79**	**185.729,08**	**-94.587,12**	**-6.016,07**	**85.125,89**
Radiazioni residui passivi (0,01+86,88+178,10+105,67) € **370,66**						
art. 120 DL 18/2020 impegno 83/2020						+ 178,10
art. 231 DL 34/2020 (impegni 63 e 70/2020)						+ 86,89
Emergenza Covid DDG N.788 Dati Internet impegno 84/2020						+ 105,67
					AVANZO COMPLESSIVO	**85.496,55**

Riepilogo dell'avanzo di amministrazione per fonti di finanziamento

Descrizione fonte di finanziamento	*FONDI STATALI*	*FONDI NON STATALI*	*FONDI VINCOLATI*	*FONDI NON VINCOLATI*
Ex scuole belle/Terziarizz. servizi	2.775,10		2.775,10	
Pagamento di sofferenze finanziarie Covid-19	2.495,07		2.495,07	
animatore digitale	1.000,00		1.000,00	
Orientamento D.L. 104/2013	700,28		540,41	159,87
ed. stradale	1.118,46		1.118,46	
DAE et similia	1,00		1,00	
disabilità	466,71		20,00	446,71
art. 58 DL 73/2021	8.708,22		8.708,22	
art. 32 DL 41/2020	7.392,88		7.392,88	
art. 120 DL 18/2020	178,10		178,10	
art. 231 DL 34/2020	86,89		86,89	
FESR AVVISO 28966	22.162,77		22.162,77	
Manutenzione ordinaria regione		3.869,02	3.869,02	
regione vincolato (Testi scolast.)		834,11	834,11	
Ex materna regionale		15.339,50	15.339,50	
Cauzione ASD Monterosso		200,00	200,00	
Comune di Monterosso		16,30	16,30	
regione non vincolato 20.427,14 - 2275,00 res.att.		18.152,14		18.152,14
DDG 788 (res.att 105,67-pass.105,67)		0,00		
totali	**47.085,48**	**38.411,07**	**66.737,83**	**18.758,72**
	85.496,55		**85.496,55**	

Cassa

Il saldo del giornale di cassa risulta di **€ 56.140,74** e coincide con il saldo dell'estratto conto della Banca d'Italia al 31-12-2021, assunto a prot. 14 del 04/01/2022.

Minute spese

Le minute spese sono annotate nell'apposito registro e hanno comportato una spesa di € 797,50, a fronte di un anticipo del fondo di € 800,00. La somma di € 800,00 è stata riversata con rev. 54 del 17-12-2021 sul c/c bancario della scuola.

Conto del patrimonio

I dati sottoriportati sono conformi alle risultanze contabili del mod. K:

ATTIVO

descrizione	Consistenza al 01.01.2021	In aumento	In diminuzione	Consistenza al 31.12.2021
1^ categoria	40.358,05	3.378,00	-8.657,32	35.078,73
3^ categoria	52.835,32	29.334,68	-15.354,37	66.815,63
TOTALE BENI MOBILI	**93.193,37**	**32.712,68**	**-24.011,69**	**101.894,36**
LIBRI	**1.570,40**	==	==	**1.570,40**
TOTALE INVENTARIO	**94.763,77**	**32.712,68**	**-24.011,69**	**103.464,76**

Inventario netto:			€ 103.464,76
cassa:			€ 56.140,74
crediti:			€ 41.535,79
	TOTALE ATTIVITA'	**€ 201.141,29**	
debiti:		€ 12.179,98	
		TOTALE PASSIVITA'	**€ 12.179,98**
		CONSISTENZA PATRIMONIALE NETTA	**€ 188.961,31**

Conto finanziario

Dalla gestione di competenza 2021 le entrate e le spese presentano le seguenti risultanze conformi al mod. H:

accertamenti	riscossioni	Da riscuotere	impegni	pagamenti	Da pagare
102.393,79	**70.633,66**	**31.760,13**	**94.587,12**	**82.407,14**	**12.179,98**
	avanzo di competenza		**7.806,67**		
	Totale a pareggio		**102.393,79**		

Il conto consuntivo al 31/12/2021 si chiude con un avanzo di competenza di: € + 7.806,67

A dedurre radiazioni residui attivi – 6.016,07 + res.pass. 370,66 = € - 5.645,41

che, sommato all'avanzo di amministrazione al 31-12-2020 di: € +83.335,29

consolida un avanzo di amministrazione al 31-12-2021 pari a: € + 85.496,55

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 le risorse assegnate alla scuola, a causa della pandemia, sono state impegnate nello specifico ad un potenziamento dell'attività amministrativa, della formazione dei docenti finalizzata allo sviluppo delle competenze digitali e alla realizzazione della Didattica digitale a Distanza. A causa della situazione pandemica i progetti destinati all'ampliamento dell'offerta formativa , non sono stati attuati nei vari plessi di Giarratana e Monterosso.

Le risorse finanziarie impegnate sono state indirizzate su spese utili per :

- assicurare la regolarità del servizio;
- fornire un servizio scolastico di buona qualità;
- perseguire le linee programmatiche del Piano dell'Offerta formativa ;
- promuovere una didattica digitale inclusiva e di integrazione;
- incrementare l'educazione permanente
- accrescere le competenze professionali del personale.

L'impegno finanziario e gestionale precedentemente illustrato si è focalizzato al raggiungimento degli obiettivi prioritari che sostanziano il progetto d'Istituto così dettagliati:

A. PROGETTI
   - valorizzazione del patrimonio e delle produzioni culturali e sostegno della creatività;

B. FORMAZIONE PERSONALE

- miglioramento nel processo di empowerment con ricadute positive sulla gestione didattico-organizzativa e amministrativa ;
- Formazione sicurezza D.lgs.81/2008
- Formazione misure di contrasto Covid-19
- Sviluppo di competenze digitali finalizzato all'innovazione della didattica digitale.

Lo stato di emergenza COVID-19, pertanto, si ribadisce che ha imposto una riduzione delle attività programmate, ma nonostante ciò, tutto quello che è stato realizzato è stato svolto con l'impegno a finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e a creare le condizioni migliori a fronteggiare il nuovo scenario che si è delineato. Nello specifico focalizzando l'attenzione sui processi organizzativi, al fine di garantire il buon andamento dell'attività amministrativa, il miglioramento della didattica sostenendo l'innovazione digitale con la formazione rivolta alle risorse umane, con l'obiettivo di assicurare agli studenti migliori percorsi formativi rispondenti alle nuove esigenze richieste dalla società odierna.

Le modifiche apportate (le variazioni di bilancio in corso d'anno), inoltre, sono state sempre e solo funzionali al P.TO.F., che esige di essere adeguato in itinere, poiché possono verificarsi nuove esigenze o opportunità formative e progettuali impossibili da programmarsi sempre a priori.

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.

Si allega alla presente il calcolo degli indici di bilancio e la dichiarazione di assenza di gestioni fuori bilancio.

La presente relazione accompagna il conto consuntivo relativo 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

IL DIRETTORE S.G.A.

Giuseppina Genovese

Firma digitale

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Anna Caratozzolo

firma digitale