



REPUBBLICA ITALIANA REGIONE SICILIANA
ISTITUTO COMPRENSIVO "S. MARTA – E. CIACERI" – MODICA
 Via Vittorio Veneto, 9 – 97015 Modica (RG) - Tel/fax 0932 941968
 C.F. 90012190881

<http://www.santamartaciacerimodica.edu.it>
rgic809003@istruzione.it - rgic809003@pec.istruzione.it

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

La presente relazione tecnico-contabile, redatta in osservanza degli articoli 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018 di recepimento del D.L. 28/08/2018 n. 129, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			103.802,34
	Competenza	149.851,97	
SOMME RISCOSE			
	Residui	15.978,92	
	Totale(1)	165.830,89	
	Competenza	105.588,86	
SOMME PAGATE			
	Residui	30.256,81	
	Totale(2)	135.845,67	
Differenza (1-2)			29.985,22
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			133.787,56

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 405.126,61 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	225.333,56	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	98.412,52	
	Totale(1)	323.746,08	
	Esercizio Corrente	52.407,03	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	52.407,03	
Differenza (1-2)			271.339,05
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			133.787,56
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			405.126,61

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 217.189,64 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	375.185,53
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	157.995,89
AVANZO ESERCIZIO 2021	217.189,64

In dettaglio, l'avanzo di amministrazione è così composto:

AGGREGATO DI SPESA 2021	AVANZO STATALE VINCOLATO	AVANZO NON STATALE VINCOLATO					AVANZO NON VINCOLATO	TOTALE
		Unione Europea	Regione vincolati	Famiglie vincolati - visite guidate e viaggi di istruzione	Comune vincolati	Altri vincolati		
A01/1 manutenzione ordinaria degli edifici scolastici L.R. 15/88			5.108,99					5.108,99
A01/2 manutenzione ordinaria degli edifici scolastici L.6/2000 ENTE LOCALE					9.254,32			9.254,32
A01/2A spese finanziate dall'Ente Locale emergenza covid scuole infanzia					2.435,00			2.435,00
A02/1 spese per il funzionamento amministrativo	1.036,20						488,73	1.524,93
A02/2 MIUR - FONDI PER DEFIBILLATORE	1.000,00							1.000,00
A02/3 Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS	26.464,87							26.464,87
A03/01 Spese di funzionamento didattico per alunni con disabilità	583,46							583,46
A03/02 spese per il funzionamento didattico							4.424,53	4.424,53
A03/04 ex A03/10 - RISORSE ART. 21 D.L.137/2020	87,26							87,26
A03/05 PON FESR SMART CLASS Avviso 4878/2020 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-213		25,17						25,17
A03/08 SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020.CODICE 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-541		5.274,36						5.274,36

AGGREGATO DI SPESA 2021	AVANZO STATALE VINCOLATO	AVANZO NON STATALE VINCOLATO					AVANZO NON VINCOLATO	TOTALE
		Unione Europea	Regione vincolati	Famiglie vincolati - visite guidate e viaggi di istruzione	Comune vincolati	Altri vincolati		
A03/11 CONTRIBUTO per Attività di TIROCINIO							2.031,21	2.031,21
A03/12 Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS	10.000,00							10.000,00
A03/13 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON- SI-2021-557		63.773,38						63.773,38
A03/14 Digital Board - Avviso 28966/2021 - 13.1.2A-FESRPON- SI-2021-581		51.713,18						51.713,18
A03/15 P.N.S.D. Dispositivi e strumenti digitali - regioni del mezzogiorno	13.154,15							13.154,15
A05 VISITE e VIAGGI				211,03				211,03
P01/1 ex P01/2 - PON - Cittadinanza digitale - 10.2.2A- FSEPON-SI-2018- 1132		17.934,72						17.934,72
P02/2 PON - Competenze di base scuola Primaria- 10.2.2A-FSEPON-SI- 2017-157		75,66						75,66
P02/3 PON - Competenze di base scuola dell'Infanzia - 10.2.1A-FSEPON-SI- 2017-93		203,52						203,52
P02/4 PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI- 2019-395 - Progetti di inclusione sociale e integrazione		26.610,00						26.610,00

AGGREGATO DI SPESA 2021	AVANZO STATALE VINCOLATO	AVANZO NON STATALE VINCOLATO					AVANZO NON VINCOLATO	TOTALE
		Unione Europea	Regione vincolati	Famiglie vincolati - visite guidate e viaggi di istruzione	Comune vincolati	Altri vincolati		
P02/5 PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-327 - Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione		37.374,00						37.374,00
P02/6 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-193. Progetti di Apprendimento e Socialità. Avviso n. 9707/2021		15.246,00						15.246,00
P02/7 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-203. Progetti di Apprendimento e Socialità. Avviso n. 9707/2021		80.111,74						80.111,74
P04/1 CARTA DEL DOCENTE						940,00		940,00
P04/4 PNSD - ANIMATORE DIGITALE	1.000,00							1.000,00
R98 FONDO DI RISERVA							2.000,00	2.000,00
Z Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo Vincolato)	24.229,95				2.335,18			26.565,13
	77.555,89	298.341,73	5.108,99	211,03	14.024,50	940,00	8.944,47	405.126,61

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	34.242,90
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	34.242,90
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	153.694,07
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	153.694,07

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	4	10.1.1A-FSEPON-SI-2021-193. Progetti di Apprendimento e Socialità. Avviso n. 9707/2021	15.246,00
09/06/2021	5	10.2.2A 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-203. Progetti di Apprendimento e Socialità. Avviso n. 9707/2021	81.312,00
Previsione definitiva			96.558,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			96.558,00
Differenza			0,00
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
30/11/2021	10	PON FESR 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-557 Cablaggio	63.773,38
30/11/2021	11	PON FESR 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-581 DIGITAL BOARD	51.713,18
Previsione definitiva			115.486,56
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			115.486,56
Differenza			0,0

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2021	2	M.I.U.R. funz.to amministrativo didattico gen_ago 2021	80,00
08/10/2021	7	M.I.U.R. Funzionamento Amministrativo Didattico set-dic-2021 - € 120,00 DL 104_2013 Articolo 8 comma 1 orientamento 21_2 - € 295,62	415,62
27/12/2021	12	M.I.U.R. integrazione funzionamento amministrativo didattico 2021 - € 423,61 Funzionamento Amministrativo Didattico - Sofferenze € 674,83	1.098,44
Previsione definitiva			1.794,06
Somme Riscosse			1.794,06
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2021	2	M.I.U.R. Acquisto defibrillatori	1.000,00
08/04/2021	2	M.I.U.R. Risorse ex art.31 co.1 lettera a) D.L. 41/2021	18.693,75
04/06/2021	3	M.I.U.R. Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	23.399,40
08/10/2021	7	M.I.U.R. Risorse per Animatori digitali e.f. 2021	1.000,00
08/10/2021	8	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 - Decreto sostegni-bis	42.424,87
30/11/2021	9	M.I.U.R. Concorso ordinario stem – compensi per comitato vigilanza e responsabile aula € 1.036,20 DM 162_2021 Esami di stato in sicurezza € 1.952,06	2.988,26
27/12/2021	12	P.N.S.D. Dispositivi e strumenti digitali - regioni del mezzogiorno	13.154,15
Previsione definitiva			102.660,43
Somme Riscosse			102.660,43
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			23.173,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	9	Regione Sicilia - Finanziamento spese funz.to amministrativo e didattico	9.310,40
Previsione definitiva			32.484,29
Somme Riscosse			32.484,29
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2021	3	Regione Sicilia - Contributo per ordinaria manutenzione edifici scolastici	3.521,02
Previsione definitiva			3.521,02
Somme Riscosse			3.521,02
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
30/11/2021	9	Comune di Modica - Assegnazione straordinaria emergenza covid, di cui € 2.435,00 per scuole infanzia (refezione ed altre spese)	13.289,00
Previsione definitiva			13.289,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			13.289,00
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
08/04/2021	2	Rimborso corsisti per attività di tirocinio Anno Accademico 2018/20 UNIVERSITA' DI MESSINA € 1.110,00 Quota per liquidazione compenso Revisori dei Conti I.C. C. AMORE MODICA € 1.138,49 Quota per liquidazione compensi ai revisori dei conti I.S. G.GALILEI - T.CAMPAILLA MODICA € 1.138,49	3.386,98
27/12/2021	12	Contributo TFA attività di sostegno - Ordine spese generali Università degli Studi di Catania	1.420,00
Previsione definitiva			4.806,98
Somme Riscosse			4.806,98
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
30/11/2021	9	Contributo per Quote assicurative alunni e personale a.s. 2021/22	4.241,30
Previsione definitiva			4.241,30
Somme Riscosse			4.241,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	9	Rimborso IVA su fatture da Imprese	343,89
Previsione definitiva			343,89
Somme Riscosse			343,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
563.122,50	375.185,53	149.851,97	225.333,56	187.936,97

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			7.680,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2021	3	Regione Sicilia - Contributo per ordinaria manutenzione edifici scolastici	3.521,02
08/10/2021	6	Storno da Z01 a A01/2 per accreditamento fondi autonomia 2018-2019 comune di Modica € 6.262,13 Storno da A02/1 a A01/3 € 567,64	6.829,77
30/11/2021	9	Comune di Modica - Assegnazione straordinaria emergenza covid, di cui € 2.435,00 per scuole infanzia (refezione ed altre spese)	13.289,00
Previsione definitiva			31.320,27
Somme Pagate			14.521,96
Somme da pagare			0,00
Economie			16.798,31

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			26.145,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2021	1	STORNO da A02/1 a A03/6 Rimpinguamento aggregato di spesa per canone Wind3	-1.414,77
08/04/2021	2	M.I.U.R. Acquisto defibrillatori € 1.000,00 Quota per liquidazione compenso Revisori dei Conti I.C. C. AMORE MODICA € 1.138,49 Quota per liquidazione compensi ai revisori dei conti I.S. G.GALILEI - T.CAMPAILLA MODICA € 1.138,49	3.276,98
08/10/2021	6	STORNO da A02/1 a A01/3 Rimpinguamento aggregato di spesa per acquisto materiale di pulizia	-567,64
30/11/2021	9	Storno da Z01 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 - Decreto sostegni-bis € 26.464,87 DM 162_2021 Esami di stato in sicurezza € 1.952,06 Compensi CONCORSO STEM 2021 € 1.036,20 Quote assicurative € 4.241,30 Finanziamento regionale spese di funzionamento amministrativo e didattico - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 € 5.810,40	39.504,83
Previsione definitiva			66.945,23
Somme Pagate			29.491,13
Somme da pagare			8.464,30
Economie			28.989,80
Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			57.347,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2021	1	STORNO da A02/1 a A03/6 Rimpinguamento aggregato di spesa per canone Wind3	1.414,77
08/04/2021	2	M.I.U.R. FUNZ.TO AMMINISTRATIVO DIDATTICO GEN_AGO 2021	80,00
04/06/2021	3	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 € 23.399,40 MIUR - fondi ex art.31 co.1 d.l. 41/2021 - sportello psicologico gennaio - giugno 2021 € 3.200,00 MIUR - fondi ex art.31 co.1 d.l. 41/2021 - acquisti materiale inclusione alunni € 15.493,75 UNIVERSITÀ di MESSINA - rimborso corsisti attività di tirocinio € 1.110,00	43.203,15
08/10/2021	7	M.I.U.R. Funzionamento Amministrativo Didattico set-dic-2021 - € 120,00 DL 104_2013 Articolo 8 comma 1 orientamento 21_2 - € 295,62	415,62
30/11/2021	9	Storno da Z01 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 - Decreto sostegni-bis € 5.960,00 per Supporto Psicologico; € 10.000,00 per realizzazione ambienti didattici Rimborso IVA su fatture da Imprese € 343,89 Finanziamento regionale spese di funzionamento amministrativo e didattico - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 € 3.496,73	19.800,62

30/11/2021	10	PON FESR 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-557 Cablaggio	63.773,38
30/11/2021	11	PON FESR 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-581 DIGITAL BOARD	51.713,18
27/12/2021	12	P.N.S.D. Dispositivi e strumenti digitali - regioni del mezzogiorno € 13.154,15 Università di Catania - Contributo per tirocinanti TFA € 1.420,00 MIUR - Integrazione per funz.to amministrativo e didattico 2021 € 423,61 MIUR - funz.to amministrativo didattico - sofferenze finanziarie € 674,83	15.672,59
Previsione definitiva			253.420,94
Somme Pagate			58.411,51
Somme da pagare			43.942,73
Economie			151.066,70

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			1.951,03
Somme Pagate			1.740,00
Somme da pagare			0,00
Economie			211,03

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			17.934,72
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			17.934,72
Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			64.483,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	4	10.1.1A-FSEPON-SI-2021-193. Progetti di Apprendimento e Socialità. Avviso n. 9707/2021	15.246,00
09/06/2021	5	10.2.2A 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-203. Progetti di Apprendimento e Socialità. Avviso n. 9707/2021	81.312,00
30/11/2021	9	Finanziamento regionale spese di funz.to amministrativo e didattico - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021	3,27
Previsione definitiva			161.045,18
Somme Pagate			1.424,26
Somme da pagare			0,00
Economie			159.620,92

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			940,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/10/2021	7	M.I.U.R. Risorse per Animatori digitali e.f. 2021	1.000,00
Previsione definitiva			1.940,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.940,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

AGGREGATO Z/Z01 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La disponibilità finanziaria da programmare alla data del 01/01/2021 era pari complessivamente ad € 32.827,26, composta dai seguenti importi:

€ 24.229,95 quale avanzo vincolato relativo alle spese per la terziarizzazione di servizi di pulizia, somma opportunamente accantonata poiché destinata alla restituzione al MIUR oppure alla risoluzione del contenzioso in atto con le Ditte che hanno gestito il servizio nel corso degli anni (vedasi corrispondenza intercorsa tra questa amministrazione ed il MIUR, conservata agli atti);

€ 2.335,18 quale residuo attivo dell'anno 2014 relativo alle somme assegnate dal Comune di Modica per l'autonomia scolastica, oggetto di ripetuti solleciti via pec, ma non ancora riscosso;

€ 6.262,13 quale avanzo vincolato proveniente dal Protocollo d'intesa per l'autonomia scolastica a.s. 2018-2019, sottoscritto dal Sindaco e dai Dirigenti Scolastici, prot. n. 27027 del 30/05/2019, e destinata alle spese varie d'ufficio ed alle spese per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici, ai sensi della Legge 23/96, somma opportunamente accantonata in attesa della riscossione.

Nel corso dell'anno 2021 il presente aggregato è stato oggetto delle seguenti variazioni:

- storno dell'importo di € 6.262,13, incassato ed iscritto nell'aggregato di spesa A01/2;
- accantonamento iniziale di € 42.424,87 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021, Decreto sostegni-bis -
- storno di € 42.424,87 in A03/9A per € 5.960,00 (servizio di supporto psicologico), in A02/3 per € 26.464,87 e in A03/12 per € 10.000,00 (acquisti di beni e servizi – interventi di edilizia leggera – ambienti didattici).

La disponibilità finanziaria da programmare alla data del 31/12/2021, pertanto, è pari complessivamente ad € **26.565,13**.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
536.557,37	157.995,89	105.588,86	52.407,03	378.561,48

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Indice di dipendenza finanziaria	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	375.185,53	= 0,67
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	563.122,50	
Incidenza residui attivi	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	225.333,56	= 0,60
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	375.185,53	
Incidenza residui passivi	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	52.407,03	= 0,33
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	157.995,89	
Smaltimento residui attivi	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	15.978,92	= 0,14
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	114.391,44	
Smaltimento residui passivi	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	30.256,81	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	30.256,81	
Indice capacità di spesa	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	135.845,67	= 0,72
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	188.252,70	
Indice accumulo dei residui passivi	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	52.407,03	= 0,28
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	188.252,70	

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	186.539,82	2.760,95	1,48%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	153.082,03	100.424,97	65,60%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	40.774,99	29.588,44	72,57%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	148.781,90	20.053,93	13,48%
05	ALTRE SPESE	3.427,60	3.427,60	100,00%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	1.951,03	1.740,00	89,18%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	2.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		536.557,37	157.995,89	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico.

MINUTE SPESE

Il movimento relativo alle minute spese ammonta alla data del 31/12/2021 a € 1.257,45, a fronte dell'ammontare disponibile di € 1.500,00, e concorda con i dati riportati nel relativo registro.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Il totale dell'attivo ammonta a € 612.275,83, così suddivisi: € 154.742,19 beni mobili (valore risultante dall'ammortamento annuo calcolato secondo la normativa vigente), € 323.746,08 residui attivi, € 133.787,56 disponibilità liquida. Il totale del passivo ammonta a € 52.407,03, importo relativo ai residui passivi.

La consistenza patrimoniale è pari alla differenza e ammonta, pertanto, a € 559.868,80.

COMPOSIZIONE DELL'ISTITUTO

ALUNNI E CLASSI A.S. 2020/20201	ALUNNI E CLASSI A.S. 2021/2022
Scuola d'Infanzia: sezioni 15 - alunni 305 (H 8)	Scuola d'Infanzia: sezioni 15 - alunni 295 (H 4)
Scuola Primaria: classi 28 - alunni 522 (H15)	Scuola Primaria: classi 26 - alunni 498 (H 20)
Scuola Sec. I grado: classi 15 - alunni 367 (H 8)	Scuola Sec. I grado: classi 17 - alunni 359 (H 10)
TOTALE 58 1.194 (H31)	TOTALE 58 1.152 (H 34)
ORGANICO A.S. 2020/2021	ORGANICO A.S. 2021/2022
Dirigente 1	Dirigente 1
D.S.G.A. 1	D.S.G.A. 1
Ass.Amm.vi 6	Ass.Amm.vi 6
Collaboratori scolastici 23	Collaboratori scolastici 24
Inss. Sc.infanzia 33	Inss. Sc.infanzia 36
Inss. Sc.Primaria 50	Inss. Sc.Primaria 56
Inss. Sc. Sec.I grado 36	Inss. Sc. Sec.I grado 46
TOTALE 150	TOTALE 170

CONCLUSIONI

Si può affermare che l'Istituzione Scolastica ha risposto in modo adeguato ai bisogni formativi, rendendo un servizio ispirato ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità, oltre che ai principi di legalità. L'Istituzione, pertanto, ha raggiunto gli obiettivi prefissati nel P.T.O.F. tenendo presente sempre lo stretto legame tra mezzi impegnati e risultati effettivamente raggiunti, valutando e monitorando i costi dei servizi e le attività prodotte.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato o progetto, è contenuto nei limiti della previsione definitiva; i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; i documenti di spesa sono regolari ai fini dell'IVA e delle ritenute previste dalle normative vigenti; sulle fatture risultano apposti gli estremi di presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario. La gestione contabile è avvenuta separatamente per la competenza e per i residui.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi dichiarano, inoltre, di non avere effettuato gestioni fuori bilancio.

Al fine di garantire la proficuità economica e finanziaria, ove necessario si è provveduto ad una comparazione dei prezzi, e a gestire le risorse nel modo più proficuo possibile, puntando soprattutto sulla qualità del servizio.

Per quanto sopra espresso, si invitano i sigg. Revisori e i sigg. Consiglieri ad approvare il Conto Consuntivo senza riserve.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Maria Ragusa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Pietro Modica

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL D.Lgs. 101/2018

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del D.Lgs. 101/2018 (che adegua il Codice in materia di protezione dei dati personali D.Lgs. 196/2003 alle disposizioni del Regolamento UE 2016/679), sotto la propria esclusiva responsabilità dichiara di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza nel 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. 101/2018.

Il titolare del trattamento
IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Pietro Modica