



**ISTITUTO COMPRENSIVO CANGIAMILA  
AD INDIRIZZO MUSICALE**

*Corsa Brancatello*

**Tel. 0922 962749 Fax 0922 962749**

**Palma di Montechiaro (Ag)**

[agic83800a@istruzione.it](mailto:agic83800a@istruzione.it)

[agic83800a@pec.istruzione.it](mailto:agic83800a@pec.istruzione.it)

**WWW.CANGIAMILA.EDU.IT**

**c.f. 91004540844**

I. C. STATALE - "F.E. CANGIAMILA"-PALMA DI MONTECHIARO

**Prot. 0004271 del 12/04/2022**

VI (Uscita)

**PALMA DI MONTECHIARO 12/04/2022**

## **CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021**

### **RELAZIONE ILLUSTRATIVA PREDISPOSTA DAL DIRIGENTE SCOLASTICO SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE E SUI RISULTATI CONSEGUITI**

#### **PREMESSA**

La presente relazione, elaborata ai sensi dell'art.23 comma 1 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 e degli art. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28.12.2018 del "Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche", illustra l'andamento gestionale dell'Istituzione scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel programma annuale 2021.

L'elaborazione è basata sui dati risultanti dalla gestione amministrativo contabile della scuola e tende a dimostrare l'economicità della gestione e l'efficienza dell'organizzazione attraverso l'analisi dei costi sostenuti in rapporto alla quantità e qualità dei servizi resi.

Il conto consuntivo si compone di due documenti contabili fondamentali:

**Modello H** Il conto finanziario che espone la situazione finanziaria completa della scuola; permette quindi il confronto tra quanto programmato e realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, rimosse e rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare.

Nel prospetto viene evidenziato l'avanzo o il disavanzo di competenza ricavato dalla differenza, positiva o negativa, tra il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate;

**Modello K** Il conto del patrimonio espone la consistenza patrimoniale della scuola secondo una formula ispirata al codice civile.

Al conto consuntivo risultano, altresì, allegati i seguenti documenti contabili:

**Modello I** Il rendiconto progetto/attività che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre;

**Modello J** La situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre che riporta il fondo cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, sia in conto competenza che in conto residui, il fondo cassa di fine esercizio e consente di determinare l'avanzo/disavanzo amministrativo definitivo;

**Modello L** l'elenco dei residui attivi e passivi;

**Modello M** l'elenco delle spese di personale;

**Modello N** Il prospetto riepilogativo delle voci di spesa.

L'esame dei documenti contabili sopra riportati consente un'articolata analisi delle voci del conto finanziario e del conto patrimoniale al fine di rendere conto non solo dell'andamento della gestione finanziaria ma anche delle risorse umane e strumentali impiegate per il conseguimento degli obiettivi didattici fissati dal PTOF e poi tradotti in termini finanziari dal Programma annuale 2021.

### RISULTANZE DATI CONTABILI

La presente relazione tecnico-contabile 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 PTOF dell'Istituzione Scolastica.

#### RISULTANZE DATI CONTABILI

| CONTO DI CASSA                         |                  |                   |                   |
|----------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021      |                  |                   | <b>107.577,91</b> |
| <b>SOMME RISCOSSE</b>                  |                  |                   |                   |
|                                        | Competenza       | 147.280,84        |                   |
|                                        | Residui          | 57.197,55         |                   |
|                                        | <b>Totale(1)</b> | <b>204.478,39</b> |                   |
| <b>SOMME PAGATE</b>                    |                  |                   |                   |
|                                        | Competenza       | 124.026,67        |                   |
|                                        | Residui          | 25.406,70         |                   |
|                                        | <b>Totale(2)</b> | <b>149.433,37</b> |                   |
|                                        | Differenza (1-2) |                   | <b>55.045,02</b>  |
| <b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021</b> |                  |                   | <b>162.622,93</b> |

**L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 188.200,92 così determinato:**

| GESTIONE DEI RESIDUI |                     |                   |  |
|----------------------|---------------------|-------------------|--|
| <b>ATTIVI</b>        |                     |                   |  |
|                      | Esercizio Corrente  | 188.041,88        |  |
|                      | Esercizi Precedenti | 50.099,92         |  |
|                      | <b>Totale(1)</b>    | <b>238.141,80</b> |  |
| <b>PASSIVI</b>       |                     |                   |  |
|                      | Esercizio Corrente  | 156.400,05        |  |
|                      | Esercizi Precedenti | 56.163,76         |  |

|                                        |  |           |            |                   |
|----------------------------------------|--|-----------|------------|-------------------|
|                                        |  | Totale(2) | 212.563,81 |                   |
| <b>Differenza (1-2)</b>                |  |           |            | <b>25.577,99</b>  |
| <b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021</b> |  |           |            | <b>162.622,93</b> |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021</b>  |  |           |            | <b>188.200,92</b> |

**L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 54.896,00 è così determinato:**

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| <b>ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021</b> | <b>335.322,72</b> |
| <b>SPESE EFFETTIVE E.F. 2021</b>   | <b>280.426,72</b> |
| <b>AVANZO ESERCIZIO 2021</b>       | <b>54.896,00</b>  |

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

**1) ENTRATE**

| <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme accertate</b> | <b>Somme riscosse</b> | <b>Somme rimaste da riscuotere</b> | <b>Differenze in + o in -</b> |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| 468.627,64                       | 335.322,72             | 147.280,84            | 188.041,88                         | 133.304,92                    |

**2) SPESE**

| <b>Programmazione definitiva</b> | <b>Somme impegnate</b> | <b>Somme pagate</b> | <b>Somme rimaste da pagare</b> | <b>Differenze in + o in -</b> |
|----------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 468.627,64                       | 280.426,72             | 124.026,67          | 156.400,05                     | 188.200,92                    |

**CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021**

Accertamenti Competenza  
(tot colonna b - Entrate mod. H) 335.322,72

Indice di dipendenza finanziaria = ..... = ..... = **0,72**

Totale Entrate 468.627,64  
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere  
(tot colonna d - Entrate mod. H) 188.041,88

Incidenza residui attivi = ..... = ..... = **0,56**

Accertamenti di competenza 335.322,72  
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati  
(tot colonna d - Spese mod. H) 156.400,05

Incidenza residui passivi = ..... = ..... = **0,56**

Impegni di competenza 280.426,72  
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo  
(tot colonna g - Entrate mod. N) 57.197,55

Smaltimento residui attivi = ..... = ..... = **0,53**

Residui attivi iniziali 107.297,47  
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo  
(tot colonna g - Spese mod. N) 25.406,70

Smaltimento residui passivi = ..... = ..... = **0,31**

Residui passivi iniziali 81.570,46  
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo  
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 149.433,37

Indice capacità di spesa = ..... = ..... = **0,41**

Impegni comp. res. pass. iniz. 361.997,18  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12  
(tot colonna i mod. N) 212.563,81

Indice accumulo dei residui passivi = \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_ = **0,59**

Impegni comp. res. pass. iniz. 361.997,18  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

### **CONTROLLI AVANZO ESERCIZIO 2021**

#### **A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE**

|                                                                                       |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2021<br>(come da modello A anno 2021) | 133.304,92        |
| 2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione                                     | 0,00              |
| 3. Avanzo di amministrazione attuale<br>(Somma algebrica 1 + 2)                       | 133.304,92        |
| 4. Avanzo di amministrazione a fine esercizio<br>(punto 7 da modello J anno 2020)     | <u>133.304,92</u> |
| 5. Differenza 3 - 4                                                                   | 0,00              |

#### **B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J**

|                                                                                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2021                                   | 54.896,00        |
| 2. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2021<br>(punto 10 modello J anno 2021) | <u>54.896,00</u> |
| 3. Differenza 1 - 2                                                              | 0,00             |

#### **C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J**

|                                                                                                                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2021<br>54.896,00                                                     | 54.896,00  |
| 2. Avanzo di amministrazione attuale 1<br>(Valore colonna A del modello H 2021 per l'avanzo di amministrazione) | 133.304,92 |

|                                                                                           |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3. Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2021<br>(Somma algebrica 1 + 2)        | 188.200,92 |
| 4. Somme derivanti da radiazione residui<br>(vedi stampa movimentazione residui)          | 0,00       |
| 5. Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui<br>(Somma algebrica 3 + 4) | 188.200,92 |
| 6. Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2021<br>(punto 7 da modello J anno 2021)    | 188.200,92 |
| 7. Differenza 5 – 6                                                                       | 0,00       |

#### Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione, si da atto che l'avanzo di amministrazione di fine esercizio pari a € 188.200,92 rilevato nei modelli "J" e "H" per cui il conto consuntivo 2021 presenta le seguenti risultanze:

##### 1) ENTRATE

| 2) Aggregato                      | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (a-b) |
|-----------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Avanzo di Amministrazione         | € 133.304,92                  | € € 0,00            | €. 133.304,92       |
| Finanziamenti dall'Unione Europea | € 206.349,31                  | € 206.349,31        | €. 0,00             |
| Finanziamenti Statali             | € 97.035,13                   | € 97.035,13         | €. 0,00             |
| Finanziamenti da Regioni          | € 25.358,28                   | € 25.358,28         | €. 0,00             |
| Finanziamenti da Enti Locali      | € 2.610,00                    | € 2.610,00          | €. 0,00             |
| Contributi da privati             | € 3.970,00                    | € 3.970,00          | €. 0,00             |
| Provenienti da gestioni economica | € 0,00                        | € 0,00              | €. 0,00             |
| Rimborsi e restituzione di somme  | € 0,00                        | € 0,00              | €. 0,00             |
| Alienazione di beni materiali     | € 0,00                        | € 0,00              | €. 0,00             |
| Alienazione di beni immateriali   | € 0,00                        | € 0,00              | €. 0,00             |
| Sponsor e utilizzo locali         | € 0,00                        | € 0,00              | €. 0,00             |
| Altre entrate                     | € 0,00                        | € 0,00              | €. 0,00             |
| Mutui                             | € 0,00                        | € 0,00              | €. 0,00             |
| <b>Totale entrate</b>             | <b>€ 468.627,64</b>           | <b>€ 335.322,72</b> | <b>€ 133.304,92</b> |
| Disavanzo di competenza           |                               | € 0,00              |                     |
| <b>Totale a pareggio</b>          |                               | <b>€ 335.322,72</b> |                     |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

## 2) SPESE

| Aggregato                                    | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Utilizzo % (b/a) | Disponibilità (a-b) |
|----------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| <b>Attività</b>                              | <b>€ 280.023,24</b>           | <b>€ 125.039,61</b> | <b>44,65%</b>    | <b>€ 154.983,63</b> |
| <b>Progetti</b>                              | <b>€ 187.332,97</b>           | <b>€ 155.387,11</b> | <b>82,94%</b>    | <b>€ 31.945,86</b>  |
| <b>Gestioni economiche</b>                   | <b>€ 0,00</b>                 | <b>€ 0,00</b>       | <b>0,00 %</b>    | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Fondo di Riserva</b>                      | <b>€ 1.271,43</b>             | <b>€ 0,00</b>       | <b>0,00 %</b>    | <b>€ 1.271,43</b>   |
| <b>Disavanzo di amministrazione</b>          | <b>€ 0,00</b>                 | <b>€ 0,00</b>       | <b>0,00 %</b>    | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Totale Spese</b>                          | <b>€ 468.627,64</b>           | <b>€ 280.426,72</b> | <b>59,83 %</b>   | <b>€ 188.200,92</b> |
| <b>Avanzo di competenza</b>                  | <b>€ 54.896,00</b>            |                     |                  |                     |
| <b>Totale a Pareggio</b>                     | <b>€ 335.322,72</b>           |                     |                  |                     |
| <b>Economie</b>                              | <b>€ 188.200,92</b>           |                     |                  |                     |
| <b>Avanzo di amministrazione complessivo</b> | <b>€ 188.200,92</b>           |                     |                  |                     |

Pertanto, l'esercizio finanziario **2021** presenta un avanzo di amministrazione complessivo di fine esercizio pari ad **€ 188.200,92**.

Ai sensi dell'art. 23 del regolamento si vuol evidenziare nello specifico che, le somme di €. 3.970,00 versate dalle famiglie degli alunni e dal personale scolastico per i contributi delle quote assicurative rischi civili e infortuni, sono state impegnate e spese per un importo complessivo di €.3.970,00 ; le economie del contributo confluiranno nel programma annuale dell'anno successivo.

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **351.754,22**.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

### PROSPETTO DELL'ATTIVO

| Codici | Voci | Situazione al<br>01/01/2021 | Variazioni | Situazione al<br>31/12/2021 |
|--------|------|-----------------------------|------------|-----------------------------|
|--------|------|-----------------------------|------------|-----------------------------|

|                                    |                                                 |                   |                  |                   |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>A</b>                           | <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                         |                   |                  |                   |
|                                    |                                                 |                   |                  |                   |
| <b>A-1</b>                         | <b>IMMATERIALI</b>                              |                   |                  |                   |
| <b>A-1-1</b>                       | <b>DIRITTI DI BREVETTO</b><br>....              |                   |                  |                   |
| <b>A-1-2</b>                       | <b>CONCESSIONI,<br/>MARCHI,.....</b>            |                   |                  |                   |
| <b>A-1-3</b>                       | <b>ALTRE</b>                                    |                   |                  |                   |
|                                    | <b>TOTALE</b>                                   |                   |                  |                   |
| <b>A-2</b>                         | <b>MATERIALI</b>                                |                   |                  |                   |
| <b>A-2-1</b>                       | <b>TERRENI E FABBRICATI</b>                     |                   |                  |                   |
| <b>A-2-2</b>                       | <b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>                    | <b>40.545,16</b>  | <b>-2.901,51</b> | <b>37.643,65</b>  |
| <b>A-2-3</b>                       | <b>ATTREZZATURE</b>                             | <b>130.161,54</b> | <b>-6.634,31</b> | <b>123.527,23</b> |
| <b>A-2-4</b>                       | <b>MEZZI DI TRASPORTO</b>                       |                   |                  |                   |
| <b>A-2-5</b>                       | <b>IMMOBILIZZAZIONI IN<br/>CORSO ED ACCONTI</b> |                   |                  |                   |
| <b>A-2-6</b>                       | <b>ALTRI BENI</b>                               | <b>2.561,30</b>   | <b>-178,88</b>   | <b>2.382,42</b>   |
| <b>A-3</b>                         | <b>FINANZIARIE</b>                              |                   |                  |                   |
| <b>TOTALE<br/>IMMOBILIZZAZIONI</b> | <b>TOTALE<br/>IMMOBILIZZAZIONI</b>              | <b>173.268,00</b> | <b>-9.714,70</b> | <b>163.553,30</b> |

| <b>Codici</b> | <b>Voci</b>                          | <b>Situazione<br/>al<br/>01/01/2021</b> | <b>Variazioni</b> | <b>Situazione<br/>al<br/>31/12/2021</b> |
|---------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|
| <b>B</b>      | <b>DISPONIBILITA'</b>                |                                         |                   |                                         |
| <b>B-1</b>    | <b>RIMANENZE</b>                     |                                         |                   |                                         |
| <b>B-1-1</b>  | <b>MATERIE PRIME</b>                 |                                         |                   |                                         |
| <b>B-1-2</b>  | <b>PRODOTTI IN CORSO DI<br/>LAV.</b> |                                         |                   |                                         |
| <b>B-1-3</b>  | <b>PRODOTTI FINITI E MERCI</b>       |                                         |                   |                                         |
|               | <b>TOTALE</b>                        |                                         |                   |                                         |



|               |                                                           |                   |                   |                   |
|---------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>B-2</b>    | <b>CREDITI RESIDUI<br/>ATTIVI</b>                         |                   |                   |                   |
| <b>B-2-1</b>  | <b>VERSO LO STATO</b>                                     |                   |                   |                   |
| <b>B-2-2</b>  | <b>VERSO ALTRI</b>                                        | <b>107.297,47</b> | <b>130.844,33</b> | <b>238.141,80</b> |
|               | <b>TOTALE</b>                                             | <b>107.297,47</b> | <b>130.844,33</b> | <b>238.141,80</b> |
| <b>B-3</b>    | <b>ATTIVITA'<br/>FINANZIARIE NON<br/>IMMOBILIZZAZIONI</b> |                   |                   |                   |
| <b>B-3-1</b>  | <b>TITOLI DI STATO</b>                                    |                   |                   |                   |
| <b>B-3-2</b>  | <b>ALTRI TITOLI</b>                                       |                   |                   |                   |
| <b>TOTALE</b> |                                                           |                   |                   |                   |
| <b>B-4</b>    | <b>DISPONIBILITA'<br/>LIQUIDE</b>                         |                   |                   |                   |
| <b>B-4-1</b>  | <b>DEPOSITI BANCARI e<br/>POSTALI</b>                     | <b>107.297,47</b> | <b>55.045,02</b>  | <b>162.622,93</b> |
|               | <b>TOTALE</b>                                             | <b>107.297,47</b> | <b>55.045,02</b>  | <b>162.622,93</b> |
|               | <b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>                              | <b>214.875,38</b> | <b>185.889,35</b> | <b>400.764,73</b> |
|               | <b>TOTALE ATTIVO</b>                                      | <b>388.143,38</b> | <b>176.174,65</b> | <b>564.318,03</b> |

## PROSPETTO DEL PASSIVO

| <b>Codici</b> | <b>Voci</b>                       | <b>Situazione<br/>al<br/>01/01/2021</b> | <b>Variazioni</b> | <b>Situazione<br/>al<br/>31/12/2021</b> |
|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|
| <b>A</b>      | <b>DEBITI<br/>A LUNGO TERMINE</b> |                                         |                   |                                         |
| <b>A-1</b>    |                                   |                                         |                   |                                         |
| <b>A-1-1</b>  | <b>DEBITI VERSO LE<br/>BANCHE</b> |                                         |                   |                                         |
|               | <b>TOTALE</b>                     |                                         |                   |                                         |
| <b>A-2</b>    | <b>RESIDUI PASSIVI</b>            |                                         |                   |                                         |

|              |                                 |                   |                   |                   |
|--------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A-2-1</b> | VERSO LO STATO                  |                   |                   |                   |
| <b>A-2-2</b> | VERSO ALTRI                     | <b>81.570,46</b>  | <b>130.995,35</b> | <b>212.563,81</b> |
|              | <b>TOTALE</b>                   | <b>81.570,46</b>  | <b>130.995,35</b> | <b>212.563,81</b> |
|              | <b>TOTALE DEBITI</b>            | <b>81.570,46</b>  | <b>130.995,35</b> | <b>212.563,81</b> |
|              | <b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b> | <b>306.572,92</b> | <b>45.181,30</b>  | <b>351.754,22</b> |
|              | <b>TOTALE PASSIVO</b>           | <b>388.143,38</b> | <b>176.174,65</b> | <b>564.318,03</b> |

Il Conto Consuntivo 2021 espone un avanzo di amministrazione di € **188.200,92** come riportato nel Mod. J.

## Situazione amministrativa al 31/12/2021

### 1) - Fondo cassa al 1° di gennaio

|                   |
|-------------------|
| <b>107.577,91</b> |
|-------------------|

### 2) - Riscossioni:

a) in conto residui.:

|                  |
|------------------|
| <b>57.197,55</b> |
|------------------|

b) in conto competenza :

|                   |
|-------------------|
| <b>147.280,84</b> |
|-------------------|

**TOTALI:**

|                   |
|-------------------|
| <b>204.478,39</b> |
|-------------------|

### 3) - Pagamenti:

a) in conto residui.:

|                  |
|------------------|
| <b>25.406,70</b> |
|------------------|

b) in conto competenza :

|                   |
|-------------------|
| <b>124.026,67</b> |
|-------------------|

**TOTALI**

4) – Saldo cassa alla data del 31/12/2021

162.622,93

5) Residui attivi:

a) Residui esercizi precedenti.:

50.099,92

b) Residui dell'esercizio :

188.041,88

**TOTALI**

238.141,80

6) Residui passivi:

a) Residui esercizi precedenti.:

56.163,76

b) Residui dell'esercizio :

156.400,05

**TOTALI**

212.563,81

7) Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data de 31/12/2021

188.200,92

8) Entrate accertate nell'esercizio:

335.322,72

9) Spese impegnate nell'esercizio:

280.426,72

10) Avanzo o disavanzo di ammin. per la gestione di competenza

54.896,00

**Situazione Residui (Mod. L)**

| Iniziali al 1/1/2021<br>Residui Attivi | Riscossi       | Variaz. in<br>diminuzione | Residui<br>nell'esercizio | Residui fine<br>esercizio<br>31/12/2021 |
|----------------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| + €. 107.297,47                        | - €. 57.197,55 | - €. 0,00                 | + €. 188.041,88           | €. 238.141,80                           |

| Iniziali al 1/1/2021<br>Residui Passivi | Pagati         | Variaz. in<br>diminuzione | Residui<br>nell'esercizio | Residui fine<br>esercizio<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| + €. 107.297,47                         | - €. 25.406,70 | - €. 0,00                 | + €. 156.400,05           | €. 212.563,81                           |

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

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. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili

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

| Tipo                   | Descrizione                                      | Programmazione Definitiva | Somme Impegnate   | % di utilizzo |
|------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------|
| 01                     | SPESE DI PERSONALE                               | 178.935,74                | 137.737,10        | 76,98%        |
| 02                     | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                      | 40.070,48                 | 22.373,50         | 55,84%        |
| 03                     | ACQUISTO DI SERVIZI ED<br>UTILIZZO BENI DI TERZI | 51.234,48                 | 41.072,79         | 80,17%        |
| 04                     | ACQUISTO DI BENI<br>D'INVESTIMENTO               | 139.076,29                | 49.604,18         | 35,67%        |
| 05                     | ALTRE SPESE                                      | 5.746,77                  | 4.956,67          | 86,25%        |
| 06                     | IMPOSTE E TASSE                                  | 52.277,93                 | 24.667,96         | 47,19%        |
| 07                     | ONERI STRAORDINARI E DA<br>CONTENZIOSO           | 0,00                      | 0,00              |               |
| 08                     | ONERI FINANZIARI                                 | 0,00                      | 0,00              |               |
| 09                     | RIMBORSI E POSTE<br>CORRETTIVE                   | 14,52                     | 14,52             | 100,00%       |
| 100                    | DISAVANZO DI<br>AMMINISTRAZIONE                  | 0,00                      | 0,00              |               |
| 98                     | FONDO DI RISERVA                                 | 1.271,43                  | 0,00              | 0,00%         |
| <b>Totale generale</b> |                                                  | <b>468.627,64</b>         | <b>280.426,72</b> |               |

| <b>Tipo</b>            | <b>Descrizione</b>           | <b>Programmazione Definitiva</b> | <b>Somme Impegnate</b> | <b>% di utilizzo</b> |
|------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>100</b>             | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00                             | 0,00                   |                      |
| <b>98</b>              | FONDO DI RISERVA             | 1.271,43                         | 0,00                   | 0,00%                |
| <b>Totale generale</b> |                              | <b>468.627,64</b>                | <b>280.426,72</b>      |                      |

### **VALUTAZIONE COMPLESSIVA DELLE ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE**

Le attività amministrative si sono svolte regolarmente nel rispetto delle scadenze previste per i vari adempimenti.

Contestualmente, il personale amministrativo è stato impegnato nel costante aggiornamento degli archivi informatici.

Le funzioni aggiuntive del personale ATA sono state assegnate e svolte con puntiglio dal personale amministrativo che ha contribuito fattivamente alla realizzazione degli obiettivi didattici fissati dal PTOF.

I procedimenti amministrativi si sono svolti nel rispetto delle norme sulla trasparenza L.241/90 e nella costante osservanza del disposto normativo del D.Lgs. 196/2003 sulla privacy.

### **LE ATTIVITA' FINANZIARIE**

Il rendiconto dettagliato delle attività finanziarie risulta con chiarezza dalle schede finanziarie Modello I.

Per quanto attiene alle spese si tiene a precisare quanto segue:

- L'ammontare dei mandati per ogni attività o progetto risulta contenuta all'interno dei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Le trasmissioni telematiche risultano regolarmente effettuate;
- Non risultano gestioni fuori bilancio.

### **AUTOANALISI DELL'ISTITUTO**

Gli obiettivi complessivi del programma annuale 2020, formulati con scrupolosa osservanza degli obiettivi didattici del PTOF, sono risultati pienamente raggiunti con grande favore e partecipazione dell'utenza che hanno risposto e costantemente rispondono a tutte le iniziative promosse da questa Istituzione Scolastica.

La presente relazione che verrà allegata al conto consuntivo e.f. 2021, divenendone parte integrante, verrà trasmessa al Consiglio di Istituto ed al Collegio dei Revisori dei Conti affinché si esprimano sul conto consuntivo 2021.

**Palma di Montechiaro, 12 Aprile 2022**

**Il Direttore S.G.A.**

**Angelo Vullo**

**Il Dirigente Scolastico**

**Eugenio Benedetto D'Orsi**

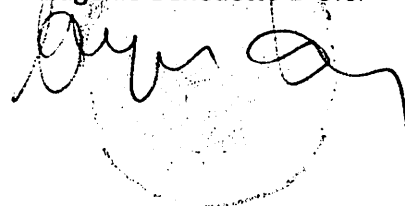
Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

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 tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Palma di Montechiaro, 12/04/2022

Il Dirigente Scolastico  
Eugenio Benedetto D'Orsi

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Eugenio Benedetto D'Orsi', is written over a faint circular official stamp.