



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

## CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

La presente relazione illustrativa, redatta ai sensi dell'art. 23 del D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28 dicembre 2018, che ha recepito il D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, accompagna il Conto Consuntivo dell'E.F. 2021, elaborato conformemente a quanto disposto dai sopracitati Decreti, artt. 22 e 23.

Si specifica che per il corrente esercizio finanziario 2022, tutti i termini previsti dall'art. 23 del D.I. 129/2018 e del D.A. 7753/2018 relativi alla predisposizione, alla trasmissione ai revisori dei conti, per il prescritto parere, e all'approvazione da parte Consiglio di Istituto, del conto consuntivo E.F. 2021, sono stati prorogati di 30 giorni dal MI con nota prot. n. 9148 del 4 marzo 2022.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze dell'andamento della gestione in relazione agli obiettivi di questo Istituto esplicitati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e nel Programma Annuale per l'E.F. 2021.

### RISULTANZE DATI CONTABILI

| CONTO DI CASSA                    |            |            |            |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021 |            |            | 69.229,59  |
|                                   | Competenza | 159.173,40 |            |
| SOMME RISCOSE                     |            |            |            |
|                                   | Residui    | 25.462,50  |            |
|                                   | Totale(1)  | 184.635,90 |            |
|                                   | Competenza | 80.140,73  |            |
| SOMME PAGATE                      |            |            |            |
|                                   | Residui    | 24.518,82  |            |
|                                   | Totale(2)  | 104.659,55 |            |
| Differenza (1-2)                  |            |            | 79.976,35  |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021   |            |            | 149.205,94 |

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 275.564,48 così determinato:

| GESTIONE DEI RESIDUI            |                     |            |            |
|---------------------------------|---------------------|------------|------------|
|                                 | Esercizio Corrente  | 127.830,13 |            |
| ATTIVI                          |                     |            |            |
|                                 | Esercizi Precedenti | 34.777,00  |            |
|                                 | Totale(1)           | 162.607,13 |            |
|                                 | Esercizio Corrente  | 36.248,59  |            |
| PASSIVI                         |                     |            |            |
|                                 | Esercizi Precedenti | 0,00       |            |
|                                 | Totale(2)           | 36.248,59  |            |
| Differenza (1-2)                |                     |            | 126.358,54 |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021 |                     |            | 149.205,94 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021  |                     |            | 275.564,48 |

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 170.614,21 è così determinato:

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021 | 287.003,53 |
| SPESE EFFETTIVE E.F. 2021   | 116.389,32 |
| AVANZO ESERCIZIO 2021       | 170.614,21 |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

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 (indicare analiticamente nel modello L – elenco residui attivi e passivi).

| Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO |                |                                              |           |
|--------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                  |                |                                              | 21.979,66 |
| Variazioni apportate in corso d'anno |                |                                              |           |
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                  | Importo   |
| 24/05/2021                           | 4              | Assestamento avanzo definitivo al 31/12/2020 | -1.600,00 |
| Previsione definitiva                |                |                                              | 20.379,66 |
| Somme Riscosse                       |                |                                              | 0,00      |
| Somme da riscuotere                  |                |                                              | 0,00      |
| Differenza                           |                |                                              | 20.379,66 |

| Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO     |                |                                              |           |
|--------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                  |                |                                              | 83.007,32 |
| Variazioni apportate in corso d'anno |                |                                              |           |
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                  | Importo   |
| 24/05/2021                           | 4              | Assestamento avanzo definitivo al 31/12/2020 | 1.600,00  |
| Previsione definitiva                |                |                                              | 84.607,32 |
| Somme Riscosse                       |                |                                              | 0,00      |
| Somme da riscuotere                  |                |                                              | 0,00      |
| Differenza                           |                |                                              | 84.607,32 |

| Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE) |                |                                                                                                                                                     |           |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                |                |                                                                                                                                                     | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno               |                |                                                                                                                                                     |           |
| Data                                               | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                         | Importo   |
| 24/06/2021                                         | 6              | Decreto di assunzione in bilancio progetti "PARTENZA E RESILIENZA" codice 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-200 e "RI-BELLI" Codice 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-210 | 37.492,00 |
| Previsione definitiva                              |                |                                                                                                                                                     | 37.492,00 |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Somme Riscosse      | 9.628,83  |
| Somme da riscuotere | 27.863,17 |
| 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    |
| 22/11/2021                                                        | 17             | Assunzione in bilancio del progetto relativo all'Avviso MI prot. n. 20480 del 21/07/2021- Realizzazione di reti locali cablate e wireless nelle scuole | 48.441,16  |
| 22/11/2021                                                        | 18             | Assunzione in bilancio progetto 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-692 - Avviso pubblico MI prot. n. 28966 del 06/09/2021                                         | 45.556,83  |
| 30/11/2021                                                        | 19             | Ammissione a finanziamento del progetto PO FESR SICILIA 2014/2020 - Azione 10.8.1- Avviso D.D.G. prot. n. 1077 del 26/11/2020                          | 18.094,87  |
| Previsione definitiva                                             |                |                                                                                                                                                        | 112.092,86 |
| Somme Riscosse                                                    |                |                                                                                                                                                        | 14.475,90  |
| Somme da riscuotere                                               |                |                                                                                                                                                        | 97.616,96  |
| Differenza                                                        |                |                                                                                                                                                        | 0,00       |
|                                                                   |                |                                                                                                                                                        |            |

| Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA |                |                                                                                                                                                        |          |
|--------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                        |                |                                                                                                                                                        | 140,00   |
| Variazioni apportate in corso d'anno       |                |                                                                                                                                                        |          |
| Data                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                            | Importo  |
| 22/02/2021                                 | 1              | Quote assicuraz. alunni (€ 4.540,00) e quote assicuraz. personale scolastico (€ 665,00). Integrazione di € 30,00 dotazione ordinaria statale gen-ago21 | 30,00    |
| 16/11/2021                                 | 12             | Dotazione ordinaria statale per integrazione alunni diversamente abili periodo settembre - dicembre 2021. Nota MI prot. n. 21503 del 30/09/2021        | 95,00    |
| 20/12/2021                                 | 21             | Integrazione dotazione ordinaria statale 2021                                                                                                          | 335,37   |
| 28/12/2021                                 | 24             | Erogazione da parte del MI di € 574,71 quali risorse - sofferenze finanziarie - per spese di funzionamento                                             | 574,71   |
| Previsione definitiva                      |                |                                                                                                                                                        | 1.175,08 |
| Somme Riscosse                             |                |                                                                                                                                                        | 1.175,08 |
| Somme da riscuotere                        |                |                                                                                                                                                        | 0,00     |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

|            |      |
|------------|------|
| 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   |
| 23/08/2021                                                       | 8              | Risorse da parte del MI per PNSD azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" A.S. 2021/2022                                      | 1.000,00  |
| 16/11/2021                                                       | 13             | Finanziamento dal MI fondi per orientamento D.L. 104/2013, art. 8                                                                      | 283,55    |
| 16/11/2021                                                       | 15             | Assegnazione fondi PNFD A.S. 2020/21 di cui nota USR Sicilia prot. 14646 del 17/06/2021 e alla nota MI prot. 37467 del 24/11/2020      | 2.350,00  |
| 16/11/2021                                                       | 16             | Risorse per svolgimento esami di Stato A.S. 2020/21 secondo gi standard di sicurezza sanitaria - Nota MI prot. n. 25629 del 08/11/2021 | 1.791,68  |
| 28/04/2021                                                       | 2              | Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia - nota MI prot. n. 7144 del 25 marzo 2021           | 1.000,00  |
| 23/08/2021                                                       | 7              | Risorse finanziarie ex art. 31, comma 1 del D.L. 41/2021                                                                               | 15.277,82 |
| 16/11/2021                                                       | 9              | Finanziamento statale risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021                                                                        | 19.719,26 |
| 16/11/2021                                                       | 10             | Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021                                                                                              | 36.130,77 |
| 14/12/2021                                                       | 20             | Finanziamento statale a sostegno della fruizione delle attività di DID nelle Regioni del Mezzogiorno, articolo 32, comma 1, DL 41/2021 | 12.315,82 |
| Previsione definitiva                                            |                |                                                                                                                                        | 89.868,90 |
| Somme Riscosse                                                   |                |                                                                                                                                        | 87.518,90 |
| Somme da riscuotere                                              |                |                                                                                                                                        | 2.350,00  |
| Differenza                                                       |                |                                                                                                                                        | 0,00      |
|                                                                  |                |                                                                                                                                        |           |

| Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA |                |                                                                                                                                                |           |
|--------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                        |                |                                                                                                                                                | 18.899,95 |
| Variazioni apportate in corso d'anno       |                |                                                                                                                                                |           |
| Data                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                    | Importo   |
| 16/11/2021                                 | 14             | Assegnazione regionale risorse per spese di funzionamento periodo set. - dic. 2021 - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 dell'Assessorato istruzione | 7.973,52  |
| Previsione definitiva                      |                |                                                                                                                                                | 26.873,47 |
| Somme Riscosse                             |                |                                                                                                                                                | 26.873,47 |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

| Somme da riscuotere                                         |                |                                                                                                                                           | 0,00     |
|-------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Differenza                                                  |                |                                                                                                                                           | 0,00     |
| <b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b> |                |                                                                                                                                           |          |
| Previsione iniziale                                         |                |                                                                                                                                           | 1.113,24 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                        |                |                                                                                                                                           |          |
| Data                                                        | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                               | Importo  |
| 05/05/2021                                                  | 3              | Finanziamento integrativo, dall'USR Sicilia, Patti educativi di comunità                                                                  | 4.112,00 |
| 21/06/2021                                                  | 5              | Finanziamento regionale per spese per manutenzione ordinaria degli edifici scolastici - DDG n. 601 del 30/04/2021                         | 1.114,58 |
| 16/11/2021                                                  | 11             | Contributo assessorato regionale per interventi ai sensi dell'art. 10 della L.R. 08/05/2018, n. 8-E.F. 2021(a.s. 2021/22)-Capitolo 372555 | 2.000,00 |
| Previsione definitiva                                       |                |                                                                                                                                           | 8.339,82 |
| Somme Riscosse                                              |                |                                                                                                                                           | 8.339,82 |
| Somme da riscuotere                                         |                |                                                                                                                                           | 0,00     |
| Differenza                                                  |                |                                                                                                                                           | 0,00     |

| <b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b> |                |                                                                                                                                                        |          |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                              |                |                                                                                                                                                        | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                             |                |                                                                                                                                                        |          |
| Data                                                                             | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                            | Importo  |
| 22/02/2021                                                                       | 1              | Quote assicuraz. alunni (€ 4.540,00) e quote assicuraz. personale scolastico (€ 665,00). Integrazione di € 30,00 dotazione ordinaria statale gen-ago21 | 4.540,00 |
| 28/12/2021                                                                       | 23             | Quote assicurazione scolastica versate dagli alunni (€ 4.107,80)                                                                                       | 4.107,80 |
| 29/12/2021                                                                       | 25             | Ulteriori quote per assicurazione scolastica versate dagli alunni per € 108,10                                                                         | 108,10   |
| Previsione definitiva                                                            |                |                                                                                                                                                        | 8.755,90 |
| Somme Riscosse                                                                   |                |                                                                                                                                                        | 8.755,90 |
| Somme da riscuotere                                                              |                |                                                                                                                                                        | 0,00     |
| Differenza                                                                       |                |                                                                                                                                                        | 0,00     |

|                                                                               |      |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|
| <b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b> |      |
| Previsione iniziale                                                           | 0,00 |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

| Variazioni apportate in corso d'anno |                |                                                                                                                                                        |          |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                            | Importo  |
| 22/02/2021                           | 1              | Quote assicuraz. alunni (€ 4.540,00) e quote assicuraz. personale scolastico (€ 665,00). Integrazione di € 30,00 dotazione ordinaria statale gen-ago21 | 665,00   |
| 28/12/2021                           | 23             | Quote assicurazione scolastica versate dagli operatori scolastici aderenti (€ 540,50)                                                                  | 540,50   |
| Previsione definitiva                |                |                                                                                                                                                        | 1.205,50 |
| Somme Riscosse                       |                |                                                                                                                                                        | 1.205,50 |
| Somme da riscuotere                  |                |                                                                                                                                                        | 0,00     |
| Differenza                           |                |                                                                                                                                                        | 0,00     |
|                                      |                |                                                                                                                                                        |          |

| Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c |                |                                                                                                                                                      |          |
|--------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                        |                |                                                                                                                                                      | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno       |                |                                                                                                                                                      |          |
| Data                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                          | Importo  |
| 23/12/2021                                 | 22             | Restituzione importo pagato relativo a fattura 01/PA del 08/04/21 per errata applicazione da parte del creditore del regime forfettario L. 190 /2014 | 1.200,00 |
| Previsione definitiva                      |                |                                                                                                                                                      | 1.200,00 |
| Somme Riscosse                             |                |                                                                                                                                                      | 1.200,00 |
| Somme da riscuotere                        |                |                                                                                                                                                      | 0,00     |
| Differenza                                 |                |                                                                                                                                                      | 0,00     |
|                                            |                |                                                                                                                                                      |          |

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|------------------------|
| 391.990,51                | 287.003,53      | 159.173,40     | 127.830,13                  | 104.986,98             |

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

| Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA |           |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                                | 22.644,62 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                               |           |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

| Data                  | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                            | Importo   |
|-----------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 22/02/2021            | 1              | Quote assicuraz. alunni (€ 4.540,00) e quote assicuraz. personale scolastico (€ 665,00). Integrazione di € 30,00 dotazione ordinaria statale gen-ago21 | 5.205,00  |
| 28/04/2021            | 2              | Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia - nota MI prot. n. 7144 del 25 marzo 2021                           | 1.000,00  |
| 24/05/2021            | 4              | Assestamento avanzo definitivo al 31/12/2020                                                                                                           | 0,00      |
| 21/06/2021            | 5              | Finanziamento regionale per spese per manutenzione ordinaria degli edifici scolastici - DDG n. 601 del 30/04/2021                                      | 1.114,58  |
| 23/08/2021            | 7              | Risorse finanziarie ex art. 31, comma 1 del D.L. 41/2021                                                                                               | 15.277,82 |
| 16/11/2021            | 10             | Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021                                                                                                              | 12.130,77 |
| 16/11/2021            | 14             | Assegnazione regionale risorse per spese di funzionamento periodo set. - dic. 2021 - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 dell'Assessorato istruzione         | 3.000,00  |
| 16/11/2021            | 16             | Risorse per svolgimento esami di Stato A.S. 2020/21 secondo gli standard di sicurezza sanitaria - Nota MI prot. n. 25629 del 08/11/2021                | 1.791,68  |
| 23/12/2021            | 22             | Restituzione importo pagato relativo a fattura 01/PA del 08/04/21 per errata applicazione da parte del creditore del regime forfettario L. 190 /2014   | 1.200,00  |
| 28/12/2021            | 23             | Quote assicurazione scolastica versate dagli alunni (€ 4.107,80) e dagli operatori scolastici aderenti (€ 540,50)                                      | 4.648,30  |
| 29/12/2021            | 25             | Ulteriori quote per assicurazione scolastica versate dagli alunni per € 108,10                                                                         | 108,10    |
| Previsione definitiva |                |                                                                                                                                                        | 68.120,87 |
| Somme Pagate          |                |                                                                                                                                                        | 20.663,08 |
| Somme da pagare       |                |                                                                                                                                                        | 25.854,85 |
| Economie              |                |                                                                                                                                                        | 21.602,94 |

All'interno di questa categoria di destinazione troviamo le seguenti attività specifiche:

A01 "Funzionamento generale e decoro della scuola", in cui i fondi sono stati utilizzati per acquisto materiale di pulizia e sanitario, per manutenzione ordinaria degli edifici scolastici e di altri beni, per assistenza medico-sanitaria, per servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, per servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, per manutenzione, assistenza, aggiornamento, implementazione e rinnovo delle licenze di programmi amministrativo contabili e per copertura assicurativa alunni;

A01/01 "Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia" con cui è stato acquistato un defibrillatore automatico;

A01/02 "Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021" con i quali sono stati acquistati macchinari per la pulizia, sanificatori d'aria, dispositivi di protezione in relazione al covid-19 e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti;

A01/03 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 con cui sono state impegnate risorse per il servizio di medico competente;

A01/04 Risorse per svolgimento esami di Stato in sicurezza sanitaria -- fondi non utilizzati e portati in avanzo.

L'avanzo definitivo di € 21.602,94 è costituito da:

- fondi regionali vincolati per manutenzione ordinaria edifici scolastici € 1.961,89 (A01);
- fondi statali vincolati per supporto psicologico € 1.600,00 (A01);
- fondi vincolati da privati per assicurazione alunni € 108,10 (A01);



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

- fondi regionali non vincolati - Dotazione ordinaria € 4.510,50 (A01);
- fondi statali vincolati per art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € 11.630,77 (A01/03);
- fondi statali vincolati -risorse per svolgimento esami di Stato in sicurezza sanitaria € 1.791,68 (A01/04).

| Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO |                |                                                                                                                                                |          |
|----------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                |                |                                                                                                                                                | 7.756,60 |
| Variazioni apportate in corso d'anno               |                |                                                                                                                                                |          |
| Data                                               | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                    | Importo  |
| 16/11/2021                                         | 14             | Assegnazione regionale risorse per spese di funzionamento periodo set. - dic. 2021 - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 dell'Assessorato istruzione | 1.700,00 |
| Previsione definitiva                              |                |                                                                                                                                                | 9.456,60 |
| Somme Pagate                                       |                |                                                                                                                                                | 2.349,43 |
| Somme da pagare                                    |                |                                                                                                                                                | 700,00   |
| Economie                                           |                |                                                                                                                                                | 6.407,17 |

In tale attività i fondi sono stati utilizzati per spese di cancelleria, spese per fotocopiatrice a noleggio ad uso amministrativo, compensi ai Revisori dei Conti, spese di tenuta conto da corrispondere all'istituto tesoriere e spese postali.

L'avanzo definitivo di € 6.407,17 è costituito da fondi regionali non vincolati – dotazione ordinaria.

| Aggregato A voce 03 - DIDATTICA      |                |                                                                                                                                                        |           |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                  |                |                                                                                                                                                        | 47.071,57 |
| Variazioni apportate in corso d'anno |                |                                                                                                                                                        |           |
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                            | Importo   |
| 22/02/2021                           | 1              | Integrazione di € 30,00 dotazione ordinaria statale gen-ago21                                                                                          | 30,00     |
| 23/08/2021                           | 8              | Risorse da parte del MI per PNSD azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" A.S. 2021/2022                                                      | 1.000,00  |
| 16/11/2021                           | 9              | Finanziamento statale risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021                                                                                        | 19.719,26 |
| 16/11/2021                           | 10             | Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021                                                                                                              | 14.000,00 |
| 16/11/2021                           | 12             | Dotazione ordinaria statale per integrazione alunni diversamente abili periodo settembre - dicembre 2021. Nota MI prot. n. 21503 del 30/09/2021        | 95,00     |
| 16/11/2021                           | 14             | Assegnazione regionale risorse per spese di funzionamento periodo set. - dic. 2021 - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 dell'Assessorato istruzione         | 3.273,52  |
| 22/11/2021                           | 17             | Assunzione in bilancio del progetto relativo all'Avviso MI prot. n. 20480 del 21/07/2021- Realizzazione di reti locali cablate e wireless nelle scuole | 48.441,16 |
| 22/11/2021                           | 18             | Assunzione in bilancio progetto 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-692 - Avviso pubblico MI prot. n. 28966 del 06/09/2021                                         | 45.556,83 |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

|                       |    |                                                                                                                                        |            |
|-----------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 30/11/2021            | 19 | Ammissione a finanziamento del progetto PO FESR SICILIA 2014/2020 - Azione 10.8.1- Avviso D.D.G. prot. n. 1077 del 26/11/2020          | 18.094,87  |
| 14/12/2021            | 20 | Finanziamento statale a sostegno della fruizione delle attività di DID nelle Regioni del Mezzogiorno, articolo 32, comma 1, DL 41/2021 | 12.315,82  |
| 20/12/2021            | 21 | Integrazione dotazione ordinaria statale 2021                                                                                          | 335,37     |
| Previsione definitiva |    |                                                                                                                                        | 209.933,40 |
| Somme Pagate          |    |                                                                                                                                        | 37.556,02  |
| Somme da pagare       |    |                                                                                                                                        | 0,00       |
| Economie              |    |                                                                                                                                        | 172.377,38 |

All'interno di questa categoria di destinazione troviamo le seguenti attività specifiche:

A03-1 "Funzionamento didattico generale" – fondi utilizzati per spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche per l'acquisto di materiale di facile consumo quali libri e stampati, materiali e accessori, spese per assistenza tecnico – informatica, per utilizzo fotocopiatrici a noleggio)

A03-2 – "PNSD AZIONE#7" – fondi interamente utilizzati per la realizzazione di un ambiente di apprendimento innovativo con arredi e attrezzature digitali.

A03-3 – "PNSD Azione #28" – Un animatore digitale in ogni scuola - fondi non utilizzati e portati in avanzo

A03-8 – "Risorse regionali DDG 788/2020 per strumenti traffico internet per DAD" – fondi non utilizzati e portati in avanzo.

A03-9 – "PNSD - risorse DM 103 del 19/08/2020 per potenziamento strumenti per la DDI" – fondi totalmente utilizzati per acquisto di kit didattici per alunni meno abbienti.

A03-10 – "Risorse art. 21 DL 137/2020", fondi totalmente utilizzati per acquisto di PC portatili e monitor interattivi a supporto delle attività di didattica digitale integrata.

A03-11 – "Integrazione alunni diversamente abili" - fondi non utilizzati e portati in avanzo

A03-12 – "Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021" - fondi non utilizzati e portati in avanzo

A03-13 – "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021" - fondi non utilizzati e portati in avanzo

A03-14 – "13.1.1A-FESRPON-SI-2021-692 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021" - fondi non utilizzati e portati in avanzo

A03-15 – "13.1.2A-FESRPON-SI-2021-269 - Digital Board - Avviso 28966/2021" - fondi non utilizzati e portati in avanzo

A03-16 – "PO FESR SICILIA 2014/2020 - Azione 10.8.1" - fondi non utilizzati e portati in avanzo

A03-17– "Completamento programma sostegno DDI nel Mezzogiorno-art. 32 del D.L. n. 41/2021-CUPJ39J21011330001" - fondi non utilizzati e portati in avanzo

L'avanzo definitivo di € 172.377,38 è costituito da:

- fondi regionali non vincolati - Dotazione ordinaria - € 12.156,87 (A03-1);
- fondi statali vincolati per A03/01 per acquisto libri da dare agli alunni in comodato - € 16,64 (A03/1);
- fondi statali vincolati per PNSD azione#28 - € 1.000,00 (A03/3);
- fondi regionali vincolati per strumenti traffico internet per DAD - € 400,00 (A03/8);
- fondi statali vincolati per funzionamento – integrazione alunni diversamente abili - € 675,93 (A03/11);
- fondi statali vincolati per Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 - € 19.719,26 (A03/12);
- fondi statali vincolati per Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 - € 14.000,00 (A03/13);



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

- fondi europei vincolati per progetto 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-692 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - € 48.441,16 (A03/14);
- fondi europei vincolati per 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-269 – Digital Board - Avviso 28966/2021 € 45.556,83 (A03/15);
- fondi europei vincolati per progetto PO FESR SICILIA 2014/2020 – Azione 10.8.1 € 18.094,87 (A03/16);
- fondi statali vincolati per PNSD - Completamento programma sostegno DDI nel Mezzogiorno - art. 32 del D.L. n. 41/2021 - € 12.315,82 (A03/17).

| Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO |                |                                                                   |          |
|-------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                             |                |                                                                   | 2.225,43 |
| Variazioni apportate in corso d'anno            |                |                                                                   |          |
| Data                                            | Nr. Variazione | Descrizione                                                       | Importo  |
| 16/11/2021                                      | 13             | Finanziamento dal MI fondi per orientamento D.L. 104/2013, art. 8 | 283,55   |
| Previsione definitiva                           |                |                                                                   | 2.508,98 |
| Somme Pagate                                    |                |                                                                   | 0,00     |
| Somme da pagare                                 |                |                                                                   | 0,00     |
| Economie                                        |                |                                                                   | 2.508,98 |

Non sono state effettuate spese e l'avanzo definitivo di € 2.508,98 è costituito da fondi statali vincolati per orientamento.

| Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" |                |                                                                                                                                                     |           |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                             |                |                                                                                                                                                     | 42.970,45 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                            |                |                                                                                                                                                     |           |
| Data                                                            | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                                         | Importo   |
| 05/05/2021                                                      | 3              | Finanziamento integrativo, dall'USR Sicilia, Patti educativi di comunità                                                                            | 4.112,00  |
| 24/06/2021                                                      | 6              | Decreto di assunzione in bilancio progetti "PARTENZA E RESILIENZA" codice 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-200 e "RI-BELLI" Codice 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-210 | 37.492,00 |
| 16/11/2021                                                      | 11             | Contributo assessorato regionale per interventi ai sensi dell'art. 10 della L.R. 08/05/2018, n. 8-E.F. 2021(a.s. 2021/22)-Capitolo 372555           | 2.000,00  |
| Previsione definitiva                                           |                |                                                                                                                                                     | 86.574,45 |
| Somme Pagate                                                    |                |                                                                                                                                                     | 18.117,20 |
| Somme da pagare                                                 |                |                                                                                                                                                     | 6.193,74  |
| Economie                                                        |                |                                                                                                                                                     | 62.263,51 |

All'interno di questa categoria di destinazione troviamo sette progetti specifici:

P02/1 "10.2.2A-FSEPON-SI-2018-767" in cui con le risorse stanziare è stato acquistato materiale didattico.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

P02/3 "Ampliamento dell'offerta formativa" sono state effettuate spese per l'acquisto materiale didattico e di servizi per la realizzazione di progetti extra curricolari del PTOF.

P02/4 "Progetti di contrasto alla povertà educativa - Avviso 26502/2019 - 10.2.2AFDRPOC-SI-2020-144" in cui le risorse stanziare nel progetto non sono state utilizzate e vengono portate in avanzo.

P02/5 Aule a cielo aperto - Avviso USR Sicilia prot. n. 31628/2020 in cui le risorse stanziare sono state interamente utilizzate per spese per la realizzazione del progetto.

P02/6 "Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso 9707/2021"- 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-200" in cui sono stati spese e impegnate risorse per la realizzazione di due dei tre moduli formativi previsti;

P02/7 "Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso 9707/2021"- 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-210" in cui le risorse stanziare nel progetto non sono state utilizzate e vengono portate in avanzo.

P02/8 "Interventi ai sensi dell'art. 10 della L.R. 08/05/2018, n. 8-E.F. 2021 (a.s. 2021/22)-Capitolo 372555", in cui le risorse stanziare nel progetto non sono state utilizzate e vengono portate in avanzo.

L'avanzo definitivo di € 62.263,51 è costituito da:

- fondi regionali non vincolati - dotazione ordinaria € 257,99 (P02/3);
- fondi statali vincolati per FDRPOC € 31.010,00 (P02/4);
- fondi regionali vincolati – dotazione perequativa € 1.735,24 (P02/5);
- fondi europei vincolati progetto "Avviso 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-200" € 7.814,28 (P02/6);
- fondi europei vincolati progetto "Avviso 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-210" € 19.446,00 (P02/7);
- fondi regionali vincolati -progetto "Interventi ai sensi dell'art. 10 della L.R. 08/05/2018, n. 8" € 2.000,00 (P02/8).

| Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE |                |                                                                                                                                   |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Previsione iniziale                                                          |                |                                                                                                                                   |           | 1.734,00  |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                         |                |                                                                                                                                   |           |           |
| Data                                                                         | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                                                       | Importo   |           |
| 16/11/2021                                                                   | 10             | Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021                                                                                         | 10.000,00 |           |
| 16/11/2021                                                                   | 15             | Assegnazione fondi PNFD A.S. 2020/21 di cui nota USR Sicilia prot. 14646 del 17/06/2021 e alla nota MI prot. 37467 del 24/11/2020 | 2.350,00  |           |
| Previsione definitiva                                                        |                |                                                                                                                                   |           | 14.084,00 |
| Somme Pagate                                                                 |                |                                                                                                                                   |           | 1.455,00  |
| Somme da pagare                                                              |                |                                                                                                                                   |           | 3.500,00  |
| Economie                                                                     |                |                                                                                                                                   |           | 9.129,00  |

All'interno di questa categoria di destinazione troviamo tre progetti specifici:

P04/3 "PNF docenti" A.S. 2019/20 in cui con le risorse stanziare sono stati acquistati servizi di formazione;

P04/4 "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021" in cui sono stati acquistati servizi di formazione;

P04/5 "PNFD A.S. 2020/21" in cui le risorse stanziare non sono state utilizzate e vengono portate in avanzo.

L'avanzo definitivo di € 9.129,00 è costituito da fondi statali vincolati per formazione docenti.

| Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA |        |
|----------------------------------------|--------|
| Previsione iniziale                    | 700,00 |
| Somme Pagate                           | 0,00   |
| Somme da pagare                        | 0,00   |
| Economie                               | 700,00 |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Le economie di € 700,00 del fondo di riserva sono tutte costituite da fondi non vincolati regionali – dotazione ordinaria

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|------------------------|
| 391.378,30                | 116.389,32      | 80.140,73    | 36.248,59               | 274.988,98             |

Come da mod. H, al 31/12/2021 le entrate accertate sono di € 287.003,53 rispetto ad una programmazione definitiva di entrate pari a € 391.990,51 (€ 287.003,53 + € 104.986,98 quale avanzo di amministrazione). Sono stati riscossi € 159.173,40 mentre, per l'esercizio 2021, restano da riscuotere € 127.830,13 indicati analiticamente nel modello L – elenco dei residui attivi.

In uscita le somme impegnate ammontano a € 116.389,32 rispetto ad una programmazione definitiva di spesa di € 391.378,30, mentre la disponibilità finanziaria da programmare è pari a € 612,21. Le somme pagate ammontano a € 80.140,73 mentre, solo relativamente all'E.F. 2021, restano da pagare € 36.248,59 analiticamente indicati nel modello L - elenco dei residui passivi.

Come da mod. J, durante l'esercizio finanziario 2021, le riscossioni totali corrispondono a € 184.635,90 di cui € 159.173,40 in conto competenza ed € 25.462,50 in conto residui, mentre i pagamenti totali corrispondono a € 104.659,55 di cui € 80.140,73 in conto competenza ed € 24.518,82 in conto residui.

Il conto consuntivo si chiude con un avanzo di competenza di € 170.614,21 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate nell'esercizio finanziario.

Il risultato complessivo di esercizio, risultante dal saldo di cassa al 31/12/2021 di € 149.205,94, più i residui attivi al 31/12/2021, pari a € 162.607,13 (di cui € 127.830,13 residui E.F. 2021 ed € 34.777,00 residui anni precedenti), sottratti i residui passivi al 31/12/2021 pari a € 36.248,59, tutti residui E.F. 2021, si presenta con un avanzo di amministrazione definitivo pari a € 275.564,48.

Bisogna tener conto che nel corso dell'E.F. 2021 sono stati radiati residui passivi per un totale di € 0,79 (per impegni assunti superiori rispetto a quanto dovuto e liquidato) e residui attivi per un totale di € 37,50 (importo non finanziabile costituito dalla differenza tra l'importo iniziale autorizzato e il totale certificato e rendicontato per il progetto "La scuola in ogni luogo" – 10.8.6A-FESRPN-SI-2020-410" - Smart class - Avviso 4878/2020). Tali radiazioni sono state approvate dal Consiglio di Istituto in data 11/10/2021 con delibera n. 20.

Nello specifico quindi l'**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO** è così determinato:

|                                              |               |
|----------------------------------------------|---------------|
| avanzo att. e prog. risultante dal modello H | € 274.988,98+ |
| disponibilità finanziaria da programmare (Z) | € 612,21+     |
| radiazione residui passivi                   | € 0,79 +      |
| radiazione residui attivi                    | € 37,50 -     |

**€ 275.564,48**

|                                                    |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| SALDO DI CASSA AL 31/12/2021                       | € 149.205,94 +      |
| Residui attivi                                     | € 162.607,13 +      |
| Residui passivi                                    | € 36.248,59 -       |
| Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2021 | <b>€ 275.564,48</b> |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

Il **SALDO DI CASSA A FINE ESERCIZIO** di € 149.205,94 concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera.

|                                                                               |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| FONDO CASSA ESISTENTE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021                          | € 69.229,59 +       |
| Ammontare delle somme riscosse (sia in conto competenza che in conto residui) | € 184.635,90 +      |
| Ammontare delle somme pagate (sia in conto competenza che in conto residui)   | € 104.659,55 -      |
| <b>SALDO DI CASSA ESISTENTE AL 31/12/2021</b>                                 | <b>€ 149.205,94</b> |

Il conto del patrimonio Modello K relativo agli elementi patrimoniali attivi e passivi, presenta una consistenza patrimoniale netta pari ad € 388.826,56.

La consistenza finale dei beni inventariabili presenta una variazione del valore in aumento di € 22.069,82.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Mod. K)

| <b>Attivo</b>                                               | <b>Situazione al<br/>01/01/2021</b> | <b>Variazioni</b>  | <b>Situazione al<br/>31/12/2021</b> |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| Immobilizzazioni immateriali                                |                                     |                    |                                     |
| Immobilizzazioni materiali                                  | 91.192,26                           | + 22.069,82        | 113.262,08                          |
| Immobilizzazioni finanziarie                                |                                     |                    |                                     |
| <b>Totale immobilizzazioni (A)</b>                          | <b>91.192,26</b>                    | <b>+ 22.069,82</b> | <b>113.262,08</b>                   |
| Rimanenze                                                   |                                     |                    |                                     |
| Credit (Residui attivi)                                     | 60.277,00                           | +102.330,13        | 162.607,13                          |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni |                                     |                    |                                     |
| Disponibilità liquide                                       | 69.229,59                           | + 79.976,35        | 149.205,94                          |
| <b>Totale disponibilità (B)</b>                             | <b>129.506,59</b>                   | <b>182.306,48</b>  | <b>311.813,07</b>                   |
| <b>Deficit patrimoniale (C)</b>                             |                                     |                    |                                     |
| <b>Totale dell'attivo</b>                                   | <b>220.698,85</b>                   | <b>204.376,30</b>  | <b>425.075,15</b>                   |
| <b>Passivo</b>                                              |                                     |                    |                                     |
| Debiti a lungo termine v/so banche                          |                                     |                    |                                     |
| Residui passivi verso lo Stato                              |                                     |                    |                                     |
| Residui passivi verso altri                                 | 24.519,61                           | 11.728,98          | 36.248,59                           |
| <b>Totale debiti (A)</b>                                    | <b>24.519,61</b>                    | <b>11.728,98</b>   | <b>36.248,59</b>                    |
| <b>Consistenza patrimoniale</b>                             | <b>196.179,24</b>                   | <b>192.647,32</b>  | <b>388.826,56</b>                   |
| <b>Totale passivo</b>                                       | <b>220.698,85</b>                   | <b>204.376,30</b>  | <b>425.075,15</b>                   |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

### PROSPETTO PER LE SPESE DEL PERSONALE (Mod. M)

Dal modello M si evidenziano le risultanze delle spese per il personale effettuate tramite bilancio della scuola e non tramite cedolino unico. I totali sono i seguenti:

| NETTO    | IRPEF  | CONTRIBUTI<br>C/DIPEN.TI | IRAP   | CONTRIBUTI<br>C/STATO | TOTALE   |
|----------|--------|--------------------------|--------|-----------------------|----------|
| 2.285,46 | 845,30 | 315,32                   | 292,94 | 833,96                | 4.572,98 |

### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività secondo il raggruppamento delle spese perviste per singola tipologia del piano dei conti uscite. Il mod. N permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico.

| Tipo                   | Descrizione                                   | Programmazione Definitiva | Somme Impegnate   | % di utilizzo |
|------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------|
| 01                     | SPESE DI PERSONALE                            | 59.429,62                 | 9.766,71          | 16,43%        |
| 02                     | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                   | 38.651,52                 | 12.706,79         | 32,88%        |
| 03                     | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI | 91.033,28                 | 36.723,32         | 39,86%        |
| 04                     | ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO               | 199.563,88                | 56.162,61         | 28,14%        |
| 05                     | ALTRE SPESE                                   | 2.000,00                  | 1.029,89          | 51,49%        |
| 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                   | 0,00                      | 0,00              | -             |
| 100                    | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                  | 0,00                      | 0,00              | -             |
| 98                     | FONDO DI RISERVA                              | 700,00                    | 0,00              | 0,00%         |
| <b>Totale generale</b> |                                               | <b>391.378,30</b>         | <b>116.389,32</b> |               |

Per quanto riguarda il CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021, si evidenzia la seguente situazione:

|                                  |   |                                                                |   |            |   |      |
|----------------------------------|---|----------------------------------------------------------------|---|------------|---|------|
| Indice di dipendenza finanziaria | = | Accertamenti Competenza<br>(tot colonna b - Entrate mod. H)    | = | 287.003,53 | = | 0,73 |
|                                  |   | Totale Entrate<br>(tot colonna a - Entrate mod. H)             |   | 391.990,51 |   |      |
| Incidenza residui attivi         | = | Accertamenti da riscuotere<br>(tot colonna d - Entrate mod. H) | = | 127.830,13 | = | 0,45 |
|                                  |   | Accertamenti di competenza<br>(tot colonna b - Entrate mod. H) |   | 287.003,53 |   |      |
| Incidenza residui passivi        | = | Impegni non pagati<br>(tot colonna d - Spese mod. H)           | = | 36.248,59  | = | 0,31 |
|                                  |   | Impegni di competenza<br>(tot colonna b - Spese mod. H)        |   | 116.389,32 |   |      |



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PSAUMIDE DI CAMARINA"**

P.zza degli Studi, 4 - 97017 Santa Croce Camerina (RG) - C.F.: 92020770886 - C.M.: RGIC81400E

|                                     |   |                                                                    |   |            |   |      |
|-------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------|---|------------|---|------|
| Smaltimento residui attivi          | = | Riscossioni a residuo<br>(tot colonna g - Entrate mod. N)          | = | 25.462,50  | = | 0,42 |
|                                     |   | Residui attivi iniziali<br>(tot colonna f - Entrate mod. N)        |   | 60.239,50  |   |      |
| Smaltimento residui passivi         | = | Pagamenti a residuo<br>(tot colonna g - Spese mod. N)              | = | 24.518,82  | = | 1,00 |
|                                     |   | Residui passivi iniziali<br>(tot colonna f - Spese mod. N)         |   | 24.518,82  |   |      |
| Indice capacità di spesa            | = | Pagamenti competenza residuo<br>(tot colonne c,g - Spese mod. N)   | = | 104.659,55 | = | 0,74 |
|                                     |   | Impegni comp. res. pass. iniz.<br>(tot colonne b,f - Spese mod. N) |   | 140.908,14 |   |      |
| Indice accumulo dei residui passivi | = | Residui passivi al 31/12<br>(tot colonna i mod. N)                 | = | 36.248,59  | = | 0,26 |
|                                     |   | Impegni comp. res. pass. iniz.<br>(tot colonne b,f - Spese mod. N) |   | 140.908,14 |   |      |

**MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata dal DSGA in maniera corretta; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al DSGA con mandato n. 6 del 19/02/2021, è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 25 del 23/12/2021.

In conclusione il conto consuntivo 2021 risponde dal punto di vista finanziario agli obiettivi prefissati dal programma annuale 2021 di questa istituzione scolastica. La gestione delle risorse ha avuto sempre come finalità il miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire ed ha tenuto conto della particolare situazione della popolazione scolastica caratterizzata da una notevole presenza di alunni stranieri. Sicuramente l'emergenza epidemiologica da Covid-19 ha comportato una maggiore complessità di gestione del funzionamento dell'istituto.

La gestione amministrativo-contabile è stata tenuta con un regolare impiego delle risorse ricevute.

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

Santa Croce Camerina, 15/04/2022

**IL DSGA**  
Helga Mandarà

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Paola Barrera