



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE GIARDINI
Via L. Rizzo, 26 - 98035 Giardini Naxos (ME) Codice Fiscale 96011150834
Tel. 0942/5780513
e.mail meic83300b@istruzione.it- meic83300b@pec.istruzione.it
codice meccanografico MEIC83300B

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2021

PREMESSA

La presente relazione 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 indicati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica, secondo quanto disposto dal Regolamento di contabilità – Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 e dal D.A. Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 - Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia.

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente nonostante le indicazioni normative emanate per fronteggiare l'emergenza sanitaria da Covid-19 che hanno reso necessaria una rimodulazione sia delle attività didattiche che amministrative.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità;
- D.A. Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche".

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 e 24 del D.l. n.129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni. Si compone del Conto finanziario (Mod. H) e del Conto del patrimonio (Mod. K) e ad esso sono allegati:

- Modelli I Rendiconto dettagliato attività e progetti
- Modello J Situazione amministrativa al 31/12
- Modello L Elenco residui attivi e passivi
- Modello M Prospetto delle spese per il personale e contratti d'opera
- Modello N Riepilogo per aggregato entrata / tipologia di spesa

La relazione è articolata in:

A - DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

A1 - Popolazione scolastica

A2 - Personale in servizio

B - DATI CONTABILI

B1 - Tabella di sintesi del conto finanziario (Mod. H)

B2 – Conto di cassa – Composizione avanzo di amministrazione

B3 - Situazione residui (Mod. L)

B4 – Conto del patrimonio (Mod. K)

B5 - Situazione amministrativa (Mod. J)

B6 - Analisi entrate

B7 - Analisi spese

B8 - Analisi accantonamenti

B9 - Fondo minute spese

B10 - Riepilogo variazioni al Programma annuale 2021

C – INDICI DI BILANCIO

D - CONCLUSIONI

E - ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO

A - DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo “Giardini” include 5 plessi di Scuola dell'Infanzia, 5 plessi di Scuola Primaria, 2 plessi di Scuola Secondaria di primo grado i quali insistono nei comuni di Giardini Naxos e di Gaggi. Temporaneamente il plesso “A. Cacciola” scuola Primaria è momentaneamente chiuso da Ordinanza Sindacale a seguito di verifica strutturale da parte dei VV.FF. e le alunne e gli alunni sono ospitati nel plesso di Schisò.

A1 – POPOLAZIONE SCOLASTICA

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2022

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
1	12	13	260	11	240	251	10	19

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2022

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	(i/d)
Prime	0	3	1	4	69	0	53	16	69	4	0	17
Seconde	0	5	1	6	104	0	87	13	100	4	4	17
Terze	0	5	1	6	101	0	87	15	102	4	1	17
Quarte	0	5	0	5	97	0	97	0	97	6	0	19
Quinte	0	6	0	6	96	0	96	0	96	5	0	16
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	24	3	27	467	0	420	44	464	23	5	86
Prime	0	6	0	6	116	0	120	0	120	8	3	20
Seconde	0	3	1	4	83	0	63	21	84	2	0	21
Terze	0	4	0	4	91	0	92	0	92	3	1	23
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	13	1	14	290	0	275	21	296	13	4	64

A2 – PERSONALE IN SERVIZIO

La situazione del personale Docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Data di riferimento: 15 marzo 2022

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	135
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	28

B - DATI CONTABILI

B1 – TABELLA DI SINTESI CONTO FINANZIARIO 2021 (MOD. H)

Il conto finanziario, in relazione all’aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale comprende le entrate di competenza dell’anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell’anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

Si riporta di seguito una tabella di sintesi dello stesso che evidenzia il rapporto tra le somme accertate o impegnate e quelle programmate.

ENTRATE

(importi in euro)

LIV. 1	Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Rapporto b/a	%
01	Avanzo di Amministrazione	95.126,49	0,00		0,00
02	Finanziamenti dell'Unione Europea	288.571,64	288.571,64		100,00
03	Finanziamenti dello Stato	93.135,75	93.135,75		100,00
04	Finanziamenti dalle Regione	34.205,26	34.205,26		0,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	33.059,88	33.059,88		100,00
06	Contributi da privati	11.338,50	11.338,50		100,00
07	Proventi da gestioni economiche	0,00			0,00
08	Rimborsi e restituzioni somme	0,00			0,00
09	Alienazione di beni materiali	0,00			0,00
10	Alienazione di beni immateriali	0,00			0,00
11	Sponsor e utilizzo locali	0,00			0,00
12	Altre entrate	0,01	0,01		100,00
13	Mutui	0,00			0,00
	Totale entrate	555.437,53	460.311,04		0,00
	Disavanzo di competenza	0,00	0,00		0,00
	Totale a pareggio	555.437,53	460.311,04		0,00

SPESE

(importi in euro)

LIV. 1	Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Rapporto b/a	%
A	Attività	357.030,78	101.419,91		28,41
P	Progetti	170.208,76	35.574,99		20,90
G	Gestione economiche	0,00	0,00		0,00
R	Fondo di Riserva	300,00	0,00		0,00
D	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00		0,00
	Totale spese	527.539,54	136.994,90		25,97
	Avanzo di competenza	0,00	323.316,14		
	Totale a pareggio	527.539,54	460.311,04		

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

Il predetto prospetto evidenzia un avanzo di competenza dell'esercizio 2021 pari ad euro 323.316,14 così determinato:
(importi in euro)

ENTRATE ACCERTATE E.F. 2021	460.311,04
SPESE IMPEGNATE E.F. 2021	136.994,90
AVANZO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2021	323.316,14

B2 – RISULTANTE CONTABILI: CONTO DI CASSA – COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

(importi in euro)

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			96.253,07
SOMME RISCOSE			
	Competenza	215.781,88	
	Residui	24.971,74	
	Totale(1)	240.753,62	
SOMME PAGATE			
	Competenza	84.254,26	
	Residui	20.578,24	
	Totale(2)	104.832,50	
	Differenza (1-2)		135.921,12
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			232.174,19

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 è pari ad euro 418.442,63, così risulta di seguito.

(importi in euro)

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	245.029,16	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	45.725,22	
	Totale(1)	290.754,38	
	Esercizio Corrente	53.240,64	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	51.245,30	
	Totale(2)	104.485,94	
	Differenza (1-2)		186.268,44
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			232.174,19
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			418.442,63

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 pari ad euro 418.442,63 presenta rispetto all'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2020 un aumento pari a euro 323.316,14. Le somme derivanti da radiazione residui attivi sono pari ad euro 621,95:

(importi in euro)

AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020	95.126,49
AVANZO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2021	323.316,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021	418.442,63

B3 – SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L)

La situazione dei residui è la seguente:

(importi in euro)

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	71.318,91	24.971,74	46.347,17	245.029,16	-621,95	290.754,38
	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	71.823,54	20.578,24	51.245,30	53.240,64	0	104.485,94

I residui attivi e passivi relativi all'esercizio 2021 sono elencati analiticamente nel modello L.

B4 – CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. K)

Il Conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Si riporta di seguito un riepilogo dello stesso:

(importi in euro)

	Situazione all'1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	493.623,93	-59.901,44	433.722,49
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	493.623,93	-59.901,44	433.722,49
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	71.318,91	219.435,47	290.754,38
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	96.253,07	135.921,12	232.174,19
TOTALE DISPONIBILITA'	167.571,98	355.356,59	522.928,57
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	661.195,91	295.455,15	956.651,06

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

PASSIVO			
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	71.823,54	32.662,40	104.485,94
TOTALE DEBITI	71.823,54	32.662,40	104.485,94
Consistenza Patrimoniale	589.372,37	262.792,75	852.165,12
TOTALE PASSIVO	661.195,91	295.455,15	956.651,06

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 29-39 del D.l. n. 129 del 28 agosto 2018. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell’inventario per l’anno 2021 sono state effettuate con la procedura informatica “Argo Inventario”.

B5 – SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2021 (MOD. J)

Il risultato di amministrazione evidenziato nel modello J è determinato come segue:

(importi in euro)

	Conto residui	Conto competenza	Totali
Fondo di cassa al 1° gennaio 2021			96.253,07
Riscossioni	24.971,74	215.781,88	240.753,62
Pagamenti	20.587,24	84.254,26	104.832,50
Saldo di cassa alla data del 31/12/2021			232.174,19
Residui attivi	45.725,22	245.029,16	290.754,38
Residui passivi	51.245,30	53.240,64	104.485,94
Avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2021			418.442,63

Il fondo cassa al 31/12/2021 riportato nel predetto modello pari ad euro 232.174,19 corrisponde al saldo dell’estratto conto dell’Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Considerato che non vi sono “crediti di dubbia esigibilità”, l’Avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta ad euro 418.442,62, come sopra determinato.

B6 - ANALISI DELLE ENTRATE

Relativamente alle Entrate, si rilevano le risultanze riportate di seguito, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e Somme da Riscuotere.

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

(importi in euro)

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			61.041,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2021	13	Sistemazione avanzo vincolato	-736,00
Previsione definitiva			60.305,29
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			60.305,29

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			36.168,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2021	13	Sistemazione avanzo vincolato	-725,40
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	-621,95
Previsione definitiva			34.821,20
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			34.821,20

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2021	10	FSEPON-SI-2021-414 Interventi per il successo scolastico degli studenti	15.246,00
22/06/2021	11	FSEPON-SI-2021-434 Competenze di base	81.312,00
Previsione definitiva			96.558,00
Somme Riscosse			28.967,40
Somme da riscuotere			67.590,60
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
28/07/2021	14	all'Avviso DDG 1077 del PO FESR Sicilia 2014-2020, –Asse 10- Azione 10.8.1.	18.218,85
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	79.067,09
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	50.481,89

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	44.245,81
Previsione definitiva			192.013,64
Somme Riscosse			14.575,08
Somme da riscuotere			177.438,56
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			320,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2021	3	Quota alunni diversamente abili 2021	80,00
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	205,00
27/12/2021	21	MAGGIORI ACCERTAMENTI	619,57
Previsione definitiva			1.224,57
Somme Riscosse			1.224,57
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	19	MAGGIORI ACCERTAMENTI	80,00
Previsione definitiva			80,00
Somme Riscosse			80,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	5	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00
22/06/2021	9	Ex art.31 c.1 lett. a - D.L.41/2021	16.822,68
22/06/2021	12	Piano Scuola Estate. Ex risorse art.31 c.6 DL41/2021	20.073,50
13/08/2021	16		1.000,00
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	265,45
30/11/2021	19	MAGGIORI ACCERTAMENTI	2.979,46
30/11/2021	19	MAGGIORI ACCERTAMENTI	38.950,91

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

30/11/2021	19	MAGGIORI ACCERTAMENTI	10.739,18
Previsione definitiva			91.831,18
Somme Riscosse			91.831,18
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			21.028,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	8.608,86
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	723,68
Previsione definitiva			30.360,94
Somme Riscosse			30.360,94
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2021	7	Istituti Comprensivi di Messina - contributo per ordinaria manutenzione edifici scolastici	1.920,39
22/06/2021	8	Istituti Comprensivi di Messina - contributo per ordinaria manutenzione edifici scolastici	1.923,93
Previsione definitiva			3.844,32
Somme Riscosse			3.844,32
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	1.480,00
Previsione definitiva			1.480,00
Somme Riscosse			1.480,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2021	4	Formazione docenti in servizio 2020/2021. Quota 60%	1.468,50
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	30.111,38
Previsione definitiva			31.579,88
Somme Riscosse			31.579,88
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	6	Assicurazione alunni 2020/2021	4,00
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	4.576,00
Previsione definitiva			4.580,00
Somme Riscosse			4.580,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2021	1	Esami Trinity 2020/2021	4.650,00
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	1.453,50
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	655,00
Previsione definitiva			6.758,50
Somme Riscosse			6.758,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2021	2	Interessi provvisori Tesoreria Unica	0,01

Previsione definitiva	0,01
Somme Riscosse	0,01
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

ENTRATE

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
555.437,53	460.311,04	215.281,88	245.029,16	95.126,49

B7 – ANALISI DELLE SPESE

Ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole “voci di spesa” riferite alle “Attività” ed ai “Progetti” sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico “*piano dei conti*”, predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Si riporta di seguito un modello riepilogativo delle spese impegnate per tipologia dei conti economici previsti dal predetto piano dei conti. Esso 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.

MODELLO PER TIPOLOGIA DI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

(importi in euro)

Tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Rapporto tra programmazione e impegni %
01	Spese personale	94.032,23	1.583,95	1,61
02	Acquisti di beni di consumo	81.013,53	21.249,77	26,22
03	Acquisti di servizi ed utilizzo beni di terzi	58.878,77	34.677,61	58,89
04	Acquisto di beni di investimento	268.593,10	64.169,16	23,89
05	Altre spese	17.661,80	8.053,70	45,59
06	Imposte e tasse	5.099,18	5.099,18	100,00
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
08	Oneri finanziari	254,80	254,80	100,00
09	Rimborsi e poste correttive	1.706,13	1.706,13	100,00

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
98	Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00
	Totali	527.539,54	136.794,30	

Relativamente alle Spese, si rilevano le risultanze riportate di seguito, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Pagate e Somme da Pagare.

(importi in euro)

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				25.427,97
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/03/2021	5	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00	
22/06/2021	7	Istituti Comprensivi di Messina - contributo per ordinaria manutenzione edifici scolastici	1.920,39	
22/06/2021	8	Istituti Comprensivi di Messina - contributo per ordinaria manutenzione edifici scolastici	1.923,93	
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	7.948,20	
30/11/2021	19	MAGGIORI ACCERTAMENTI	12.659,30	
Previsione definitiva				50.879,79
Somme Pagate				12.972,30
Somme da pagare				11.675,91
Economie				26.231,58

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
Previsione iniziale				25.214,16
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/03/2021	2	Interessi provvisori Tesoreria Unica	0,01	
26/03/2021	6	Assicurazione alunni 2020/2021	4,00	
22/06/2021	13	Sistemazione avanzo vincolato	-736,00	
28/07/2021	15	Cofinanziamento Ist. Scolastica Avviso DDG 1077 - Azione 10.8.1.	-27,37	
27/09/2021	17	RETTIFICA COFINANZIAMENTO FESR AZIONE 10.8.1 DDG 2066	27,37	
30/11/2021	19	MAGGIORI ACCERTAMENTI	80,00	
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	723,68	
27/12/2021	21	MAGGIORI ACCERTAMENTI	619,57	
Previsione definitiva				25.905,42
Somme Pagate				14.229,45
Somme da pagare				2.038,08
Economie				9.637,89

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			24.894,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2021	3	Quota alunni diversamente abili 2021	80,00
22/06/2021	9	Ex art.31 c.1 lett. a - D.L.41/2021	16.822,68
28/07/2021	14	all'Avviso DDG 1077 del PO FESR Sicilia 2014-2020, –Asse 10- Azione 10.8.1.	18.218,85
28/07/2021	15	Cofinanziamento Ist. Scolastica Avviso DDG 1077 - Azione 10.8.1.	27,37
13/08/2021	16		1.000,00
27/09/2021	17	RETTIFICA COFINANZIAMENTO FESR AZIONE 10.8.1 DDG 2066	-27,37
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	129.132,19
30/11/2021	19	MAGGIORI ACCERTAMENTI	40.010,25
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	48.821,81
Previsione definitiva			278.980,12
Somme Pagate			30.178,96
Somme da pagare			30.825,21
Economie			217.975,95

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	265,45
Previsione definitiva			1.265,45
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.265,45

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			1.003,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	660,50
22/06/2021	12	Piano Scuola Estate. Ex risorse art.31 c.6 DL41/2021	20.073,50
Previsione definitiva			21.737,30
Somme Pagate			17.156,86
Somme da pagare			4.580,44
Economie			0,00

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			812,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2021	10	FSEPON-SI-2021-414 Interventi per il successo scolastico degli studenti	15.246,00
22/06/2021	11	FSEPON-SI-2021-434 Competenze di base	81.312,00
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	29.838,65
Previsione definitiva			127.209,48
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			127.209,48

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			3.927,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2021	1	Esami Trinity 2020/2021	4.650,00
22/06/2021	13	Sistemazione avanzo vincolato	-725,40
04/11/2021	18	MAGGIORI/MINORI ACCERTAMENTI	1.453,50
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	655,00
Previsione definitiva			9.960,60
Somme Pagate			7.166,70
Somme da pagare			0,00
Economie			2.793,90

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			3.830,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2021	4	Formazione docenti in servizio 2020/2021. Quota 60%	1.468,50
16/12/2021	20	MAGGIORI ACCERTAMENTI	1.752,73
Previsione definitiva			7.051,88
Somme Pagate			2.459,99
Somme da pagare			4.121,00
Economie			470,89

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	4.249,50

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

Somme Pagate	90,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.159,50

Riassumendo:

SPESE

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
527.539,54	137.494,90	84.254,26	53.240,64	390.044,64

B8 – ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI**Aggregato R98 – FONDO DI RISERVA**

La previsione del Fondo di Riserva è stata determinata in euro 300,00 entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria.

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato dell'esercizio finanziario successivo.

Aggregato Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DA PROGRAMMARE

Le somme accantonate in Z01 (*Disponibilità finanziaria da programmare*) che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale, consistenti in euro 27.897,99, confluiranno nell'avanzo di amministrazione vincolato o non vincolato.

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, che al termine della gestione dell'E.F. risultano accantonate al 31/12/2021 secondo il seguente prospetto:

Avanzo amministrazione vincolato al 31/12/2021	582,00
Avanzo amministrazione non vincolato al 31/12/2021	27.315,99

B9 – FONDO MINUTE SPESE

Nell'attività A02 è inserita, nella partita di giro, il Fondo per le minute spese del DSGA per l'importo di euro 500,00. La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di spesa di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere.

Il fondo iniziale di euro 500,00 è stato anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 137 del 30/08/2021 ed è stato regolarmente restituito con reversale n. 223 del 27/12/2021 per euro 500,00.

B10 – RIEPILOGO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

Si riporta di seguito un riepilogo delle variazioni intervenute nell’esercizio 2021 distinto per le entrate e per le spese:

ENTRATE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
01 01	NON VINCOLATO	61.041,29	0,00	-736,00	60.305,29
01 02	VINCOLATO	36.168,55	0,00	-1.347,35	34.821,20
02 01/01	FSEPON-SI-2021-414 Interventi per il successo scolastico degli studenti	0,00	0,00	15.246,00	15.246,00
02 01/02	FSEPON-SI-2021-Competenze di base	0,00	0,00	81.312,00	81.312,00
02 02/01	DDG 1077 del 26/11/2020 FESR azione 10.8.1 “Interventi infrastrutturali per l’innovazione tecnologica	0,00	0,00	18.218,85	18.218,85
02 02/02	PON PER LA SCUOLA (FESR) -REACT EU -13.1.1A _173	0,00	0,00	79.067,09	79.067,09
02 02/03	PON PER LA SCUOLA (FESR) -REACT EU -13.1.2A _188	0,00	0,00	50.481,89	50.481,89
02 02/04	PO FESR AZIONE 10.7.1 DDG 1076 26/11/2020	0,00	0,00	44.245,81	44.245,81
03 01	DOTAZIONE ORDINARIA	320,00	0,00	285,00	605,00
03 01/01	Sofferenze finanziarie	0,00	0,00	619,57	619,57
03 05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	0,00	0,00	80,00	80,00
03 06/03	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
03 06/04	Risorse ex art.31 c.1 lett.a - D.L.41/2021	0,00	0,00	16.822,68	16.822,68
03 06/05	Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31 c.6 - D.L.41/2021	0,00	0,00	20.073,50	20.073,50
03 06/06	ANIMATORI DIGITALI 2021/2022	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
03 06/07	DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 21 22 CAP. 1194	0,00	0,00	265,45	265,45
03 06/08	DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	0,00	0,00	2.979,46	2.979,46
03 06/09	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73-2021	0,00	0,00	38.950,91	38.950,91
03 06/10	Risorse DDI Regioni Mezzogiorno art. 32 L.41/2021	0,00	0,00	10.739,18	10.739,18
04 01	DOTAZIONE ORDINARIA	21.028,40	0,00	9.332,54	30.360,94
04 04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	0,00	0,00	3.844,32	3.844,32
05 05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	0,00	0,00	1.480,00	1.480,00
05 06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	0,00	0,00	31.579,88	31.579,88
06 05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	0,00	0,00	4.580,00	4.580,00
06 10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	0,00	0,00	6.758,50	6.758,50
12 02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,00	0,00	0,01	0,01
				436.879,29	

SPESE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
A 01/02	MANUTENZIONE ORDINARIA A CARICO REGIONE	1.898,28	0,00	3.844,32	5.742,60
A 01/03	SPESE PER ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	3.945,13	0,00	7.948,20	11.893,33
A 01/06	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
A 01/07	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73-2021	0,00	0,00	12.659,30	12.659,30

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021 – Istituto Comprensivo Statale “Giardini”

A 02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	19.460,42	0,00	691,26	20.151,68
A 03	DIDATTICA	10.240,03	0,00	4.861,00	15.101,03
A 03/01	PROGETTO FESRPON -SI-2020-238-10.8.6A SMART CLASS- PROGETTO DIDATTICA A DISTANZA-AVVISIO 4878/2020	726,95	0,00	-621,95	105,00
A 03/04	Didattica Digitale Integrata Risorse art. 21 DL 137/2020	10.921,84	0,00	0,16	10.922,00
A 03/05	Ex art.31 c.1 - D.L.41/2021	0,00	0,00	16.822,68	16.822,68
A 03/06	DDG 1077 del 26/11/2020 FESR azione 10.8.1 “Interventi infrastrutturali per l’innovazione tecnologica	0,00	0,00	18.218,85	18.218,85
A 03/07	ANIMATORI DIGITALI 2021/2022	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
A 03/08	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS-AVVISIO 20480/2021_13.1.1A_173	0,00	0,00	79.067,09	79.067,09
A 03/09	Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 2_13.1.2A_188	0,00	0,00	50.481,89	50.481,89
A 03/10	DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	0,00	0,00	2.979,46	2.979,46
A 03/11	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73-2021	0,00	0,00	26.291,61	26.291,61
A 03/12	Risorse DDI Regioni Mezzogiorno art. 32 L.41/2021	0,00	0,00	10.739,18	10.739,18
A 03/13	PO FESR AZIONE 10.7.1 DDG 1076 26/11/2020	0,00	0,00	44.245,81	44.245,81
A 06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.000,00	0,00	265,45	1.265,45
P 01/01	PROGETTO PNSD	1.003,30	0,00	660,50	1.663,80
P 01/02	Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31 c.6 - D.L.41/2021	0,00	0,00	20.073,50	20.073,50
P 02/03	FSEPON-SI-2021-414 Interventi per il successo scolastico degli studenti	0,00	0,00	15.246,00	15.246,00
P 02/04	FSEPON-SI-2021-434 Competenze di base	0,00	0,00	81.312,00	81.312,00
P 02/05	Piano delle arti (Misura C) - Avviso 1570 del 07/09/2021	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00
P 02/06	Piano delle arti (Misura D) - Avviso 1571 del 07/09/2021	0,00	0,00	26.238,65	26.238,65
P 03/P2	PROGETTO TRINITY COLLEGE LONDON	1.367,50	0,00	6.033,10	7.400,60
P 04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	3.830,65	0,00	3.221,23	7.051,88
				436.879,29	

C - INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 460.311,04

Indice di dipendenza finanziaria = = = 0,83

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 555.437,53

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 245.029,16

Incidenza residui attivi = = = 0,53

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 460.311,04

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 53.240,64

Incidenza residui passivi = = = 0,39

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 136.994,90

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 24.971,74

Smaltimento residui attivi = = = 0,35

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 70.696,96

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 20.578,24

Smaltimento residui passivi = = = 0,29

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 71.823,54

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 104.332,50

Indice capacità di spesa = = = 0,50

Impegni comp. res. pass. iniz. 208.818,44
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 104.485,94

Indice accumulo dei residui passivi = = = 0,50

Impegni comp. res. pass. iniz. 208.818
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

D – CONCLUSIONI

Dall'esame del Conto Consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2021, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'esercizio finanziario 2021. Gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati, si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi preposti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2021, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti indicati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

E' opportuno sottolineare che a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, l'organizzazione delle attività didattiche e amministrative sono state modificate in ottemperanza al dettato normativo che ha imposto in alcuni casi la Didattica Digitale Integrata per gli alunni delle scuole di ogni ordine e grado e la modalità di lavoro agile per il personale amministrativo. Per far fronte alle predette esigenze è stato necessario implementare la dotazione tecnologica dell'Istituto con l'acquisto di dispositivi e accessori informatici. Nel corso dell'anno sono pervenuti finanziamenti statali che hanno consentito, insieme ai fondi dell'Istituto, di sostenere l'attività della Didattica Digitale Integrata e di contrastare il diffondersi dell'epidemia con l'acquisto di dispositivi di protezione individuale e prodotti igienizzanti per la persona e per gli ambienti.

Nonostante ciò, la rimodulazione dell'attività didattica e amministrativa a seguito dell'emergenza sanitaria ha raggiunto risultati soddisfacenti e le varie soluzioni prospettate sono risultate adeguate alla necessità di porre in essere nuove condizioni.

Si ritiene, pertanto, di poter esprimere una valutazione positiva sull'efficacia della gestione dell'Istituzione scolastica sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

Inoltre, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il *Fondo di Istituto* (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, dell'attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale.

Si dichiara, infine, che:

- Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario intrattenuto presso l'Unicredit SPA Palermo – Agenzia di Giardini Naxos; Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzate dall'istituto cassiere;
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario;
- L'Istituto Cassiere è stato la Banca UNICREDIT SPA –PALERMO AGENZIA DI GIARDINI, la cui convenzione di cassa è stata prorogata a causa di una mancata adesione di soggetti agli avvisi pubblicati sul sito istituzionale.
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.Lgs 101/2018.
- NON VI SONO STATE GESTIONI FUORI BILANCIO
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
- E' stata rispettata la destinazione di tutti i finanziamenti assegnati.

E – ALLEGATI ALLA RELAZIONE AL CONSUNTIVO

Modelli ai sensi del D.I. 129/2018

- Modello H / H+ Conto Consuntivo – Conto Finanziario
con Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare
- Modelli I Rendiconto dettagliato progetto / attività
- Modello J Situazione amministrativa al 31/12
- Modello K Conto Patrimonio – prospetto dell'attivo e del passivo
- Modello L Elenco residui attivi e passivi
- Modello M Prospetto delle spese per il personale
- Modello N Riepilogo per aggregato entrata / tipologia di spesa

Giardini Naxos, 13 aprile 2022

Il Direttore SS.GG.AA.

Dott.ssa Claudia Riggio*

Il Dirigente Scolastico

Prof. William D'Arrigo*

(*) Il documento è firmato digitalmente ai sensi del CAD e norme connesse