



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 27/01/2021 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	482.507,24	Programmazione definitiva	473.471,86	Disp. fin. da programmare 9.035,38
Accertamenti	293.929,40	Impegni	174.178,82	Avanzo di competenza 119.750,58
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				205.964,70
Riscossioni competenza residui (B)	153.256,89	Pagamenti competenza residui (C)	187.015,99	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				172.205,60
Somme rimaste da riscuotere (E)	141.672,51	Somme rimaste da pagare (F)	17.309,68	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 124.362,83
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	141.672,51	Totale residui passivi (L=F+H)	17.309,68	Residui Attivi - Residui Passivi 124.362,83

Il Conto Consuntivo si riferisce solo a quella parte delle risorse della scuola gestite direttamente dal Dirigente Scolastico; non comprende la quasi totalità delle spese per il personale gestite direttamente dal Ministero né le spese relative agli immobili e agli arredi che sono a carico dell'Ente Locale (Comune).

Il Conto Consuntivo contiene voci rilevanti che possono essere considerate quasi "partite di giro", come per esempio gli importi versati dalle famiglie per i viaggi di istruzione, la cui considerazione falserebbe l'analisi della gestione dell'Istituto, contiene voci "ripetute", in quanto le schede di progetto possono contenere finanziamenti ricevuti alla fine dell'esercizio finanziario e non impegnati e riportati come disponibilità residua nel successivo esercizio finanziario.

Per questo nell'analisi che segue si considereranno solo le risorse e le spese effettivamente utilizzate nell'esercizio finanziario 2021 secondo un criterio funzionale alle finalità dell'istituzione scolastica, e quindi considerando:

- risorse e spese relative al funzionamento organizzativo, amministrativo e generale dell'Istituto (comprende l'attività A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola, e l'attività A02 – Funzionamento amministrativo generale);
- risorse e spese relative al funzionamento didattico ordinario (comprende l'attività A03 – Didattica, con esclusione delle spese delle assicurazioni degli alunni e dei docenti ed eventuali rimborsi alle famiglie, e l'attività A06 - Attività di orientamento);
- risorse e spese relative all'ampliamento dell'offerta formativa che comprendono i progetti, con esclusione dei finanziamenti ricevuti per attività da realizzare nel 2022. A questo proposito rientrano in tale fattispecie, i contributi per la realizzazione dei progetti PON "Digital board" e "Realizzazione di reti cablate e wireless", nonché il finanziamento MIUR dedicato al progetto "Spazi e strumenti digitali per le STEM" da realizzarsi nel corrente anno finanziario 2022.

Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle minute spese per l'esercizio 2021 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica in data 10/12/2021 con reversale 94.

Si dichiara, inoltre, che:

- è stato presentato regolarmente il modello 770 anno 2020;
- è stata presentata Dichiarazione IRAP anno 2020;
- è stata presentata la CU 2021 relativa all'anno 2020;
- nell'esercizio finanziario 2020 non si sono tenute gestioni fuori bilancio, ad esclusione del Cedolino Unico;
- questa scuola non possiede titoli e/o valori;



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I. C. FIDENZA**

43036 FIDENZA (PR) VIA GRAMSCI, 76 C.F. 91045840344 C.M. PRIC84000A

Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
la gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'Istituto cassiere che è la Banca Intesa San Paolo;
la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96;
che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
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;
è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
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 dei finanziamenti finalizzati;
Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.



3. Conto Finanziario

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2021, era stato elaborato prendendo in considerazione solamente le voci di entrata e di spesa certe al momento della sua elaborazione, a parte le previsioni delle entrate derivate dal finanziamento Miur "Dotazione ordinaria" dedicato alle spese di funzionamento dell'Istituto, dal contributo delle famiglie per quota assicurativa e diario (obbligatoria) dal canone versato annualmente dalla Ditta "Euro Coffee" che ha installato i distributori automatici, le entrate derivanti dal contributo volontario oltre, ovviamente, l'avanzo di amministrazione.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	188.577,84	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	114.289,51	114.289,51	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	130.757,55	130.757,55	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.346,53	12.346,53	100,00 %
6. Contributi da privati	35.535,70	35.535,70	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	1.000,00	1.000,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,11	0,11	100,00 %
Totale Entrate	482.507,24	293.929,40	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		293.929,40	

Nel corso dell'esercizio si sono dovute adottare alcune delibere di modifica da parte del Consiglio di Istituto per le entrate riferite ai progetti PON e al progetto "Spazi e strumenti digitali per le STEM".

Sono state effettuate inoltre, variazioni al Programma 2021 conseguenti ad entrate finalizzate, come di seguito elencato:

1. Finanziamenti dallo Stato per il funzionamento amministrativo /didattico-previsione integrazione sett- dic- Variazione n. 39 del 27/12/2021;
2. Finanziamenti dallo Stato per attività connesse all'emergenza sanitaria e acquisto materiale e prodotti per la messa in sicurezza della scuola per contrastare l'emergenza da Covid 19 – Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021-Variazione n. 4 del 10/04/2021;
- 3.Finanziamento MIUR per formazione docenti 2020-21 Ambito 13- Variazione n. 6 del 24/02/2021;
- 4.Finanziamenti dallo Stato per acquisto defibrillatore - Variazione n. 7 del 26/03/2021;
- 5.Finanziamento per funzionamento amm.vo did.co COMUNE DI FIDENZA- Variazione n. 8 del 05/04/2021;
- 6.Finanziamento MIUR Piano Estate 2021 risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021- Variazione n. 12 del 24/06/2021;
- 7.Contributo COMUNE DI PARMA per attività di orientamento - Variazione n. 13 del 27/05/2021;
- 8.Contributo MIUR per animatore digitale 2021-22- Variazione n. 14 del 23/07/2021;
- 9.Contributo MIUR per orientamento DL 104/2013 - Variazione n. 20 del 25/10/2021;
- 10.Risorse MIUR ex art. 58 comma 4 D.L. 25 MAGGIO 2021 N. 73 - DECRETO SOSTEGNI BIS MIUR ESAMI DI STATO A.S. 2020/2021 L.178/2020 commi 504-505- Variazione n. 20 del 25/10/2021;
- 11.Finanziamento MIUR per sofferenza finanziaria integrazione dotazione ordinaria 2021-22 -Variazione n. 40 del 27/12/2021;



12. Contributo A.S.P. per progetto CIAO - Variazione n. 41 del 31/12/2021.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I. C. FIDENZA

43036 FIDENZA (PR) VIA GRAMSCI, 76 C.F. 91045840344 C.M. PRIC84000A

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	188.577,84	0,00	188.577,84
	2	Vincolato	29.765,45	0,00	29.765,45
	1	Non vincolato	158.812,39	0,00	158.812,39

In seguito al dimensionamento operato nell'a.s. 2020/21, il nuovo Istituto Comprensivo di Fidenza non disponeva di un avanzo di amministrazione al 01/09/2020. L'avanzo complessivo della SMS "Zani" confluì nel bilancio del neo costituito Istituto Comprensivo, corrispondente esattamente al saldo di cassa della Scuola Media al 31/08/2020. Al 31/12/2021, dopo 4 mesi di funzionamento, l'Istituto Comprensivo presentava il sopra indicato avanzo, suddiviso in vincolato e non.

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 risultava costituito dalle somme incassate e/o accertate ma non ancora utilizzate delle varie attività e progetti. Tale avanzo/disavanzo derivava dalle seguenti fonti: dotazione ordinaria, fondi vincolati dello Stato per integrazione, orientamento, supporto psicologico, fondi derivati da contributi dell'UE, contributi versati dal Comune di Fidenza, contributi regionali o provinciali, di altre istituzioni quali ASP, contributo di Fondazione Cariparma per il progetto in rete "Cambiamo l'aria".

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	114.289,51	114.289,51	0,00	114.289,51	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	114.289,51	114.289,51	0,00	114.289,51	0,00

Una parte rilevante delle risorse per l'ampliamento dell'offerta formativa deriva dai finanziamenti dell'Unione Europea per i progetti PON "Digital Board" e "Realizzazione reti locali, cablate e wireless".

Il progetto PON "Digital Board" è finalizzato alla dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è quello di consentire la dotazione di monitor digitali interattivi touch screen, che costituiscono oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive, nelle classi del primo e del secondo ciclo e nei CPIA, con priorità per le classi che siano attualmente ancora sprovviste di lavagne digitali, e di adeguare le attrezzature e gli strumenti in dotazione alle segreterie scolastiche per accelerare il processo di dematerializzazione e digitalizzazione amministrativa delle scuole.

Il Progetto PON "Realizzazione di reti locali, cablate e wireless" ha per oggetto di estendere la connettività dati a tutte le scuole primarie e secondarie di primo grado, collegando segreterie e laboratori di informatica alla rete del comune, garantendo la connettività internet delle singole autonomie scolastiche e procedendo al completo cablaggio degli edifici scolastici per estendere i servizi a livello di ogni singola aula.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.064,00	130.757,55	130.757,55	121.736,55	9.021,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	99.685,73	99.685,73	90.664,73	9.021,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.064,00					



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I. C. FIDENZA

43036 FIDENZA (PR) VIA GRAMSCI, 76 C.F. 91045840344 C.M. PRIC84000A

				31.071,82	31.071,82	31.071,82	0,00	0,00
--	--	--	--	-----------	-----------	-----------	------	------

Si può rilevare come la scuola abbia attinto per il suo funzionamento durante l'anno 2021 soprattutto da risorse pubbliche distribuite tra i vari finanziamenti dello Stato.

Le entrate accertate relative ai progetti PON "Digital board" e "Realizzazione di reti locali, cablate e wireless" pari rispettivamente ad € 59.826,47 ed € 54.463,04, nonché il contributo MIUR "Decreto Sostegni BIS - ex art. 58 comma 4 dl 73/2021" del quale residuano € 35.348,35 e il contributo per la realizzazione del Progetto STEM pari ad € 16.000,00, costituiscono la maggior parte dell'avanzo al 31/12/2021. Tali somme sono vincolate alla realizzazione dei progetti o all'acquisto dei materiali previsti dal Decreto Sostegni BIS nel successivo anno finanziario 2022.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	12.346,53	12.346,53	846,53	11.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	12.346,53	12.346,53	846,53	11.500,00	0,00

I finanziamenti vincolati del Comune sono destinati alla fornitura di arredi scolastici, il contributo relativo al funzionamento amministrativo dell'Istituzione Scolastica, nonché euro 3.000,00 destinati a uscite didattiche e viaggi di istruzione. La situazione emergenziale non ha consentito l'effettuazione di uscite o viaggi durante l'anno 2021 pertanto il contributo, dietro autorizzazione dell'Ente creditore è stato utilizzato per l'acquisto di una lavapavimenti.

I finanziamenti di Altre Istituzioni Vincolati si rappresentano nella seguente erogazione:

Contributo per Progetto "Ciao" da parte di A.S.P..

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	30.000,00	35.535,70	35.535,70	29.673,70	5.862,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	20.000,00	22.542,00	22.542,00	16.955,00	5.587,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	10.775,00	10.775,00	10.500,00	275,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	868,70	868,70	868,70	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	0,00	0,00

In fase di previsione erano stati inseriti gli importi seguenti, riguardanti i contributi delle famiglie:

1. Contributi delle famiglie degli alunni per assicurazione scolastica (euro 10.000,00 previsione iniziale);
2. Contributi delle famiglie degli alunni per iscrizioni; (euro 20.000,00 previsione iniziale);

Nel grafico si rappresenta la reale situazione riferita ai versamenti effettuati dalle famiglie per l'a.s. 2021-22:



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I. C. FIDENZA

43036 FIDENZA (PR) VIA GRAMSCI, 76 C.F. 91045840344 C.M. PRIC84000A

- 1) Entrate alunni per iscrizioni Zani: euro 18.711,00 (426 paganti) totale spesa assicurazione + diario : euro 9.795,00; somma residua destinata al contributo volontario 8.916,00;
- 2) entrate alunni per iscrizioni Collodi: 4500 (su 188 paganti) totale spesa assicurazione euro 3.684,00; somma residua destinata al contributo volontario 816,00;
- 3) entrate alunni per iscrizioni Rodari: 1.384,00 (su 59 paganti) totale spesa assicurazione euro 1.548,00; nessuna somma residua per il contributo volontario dedicato all'ampliamento dell'offerta formativa 2021.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

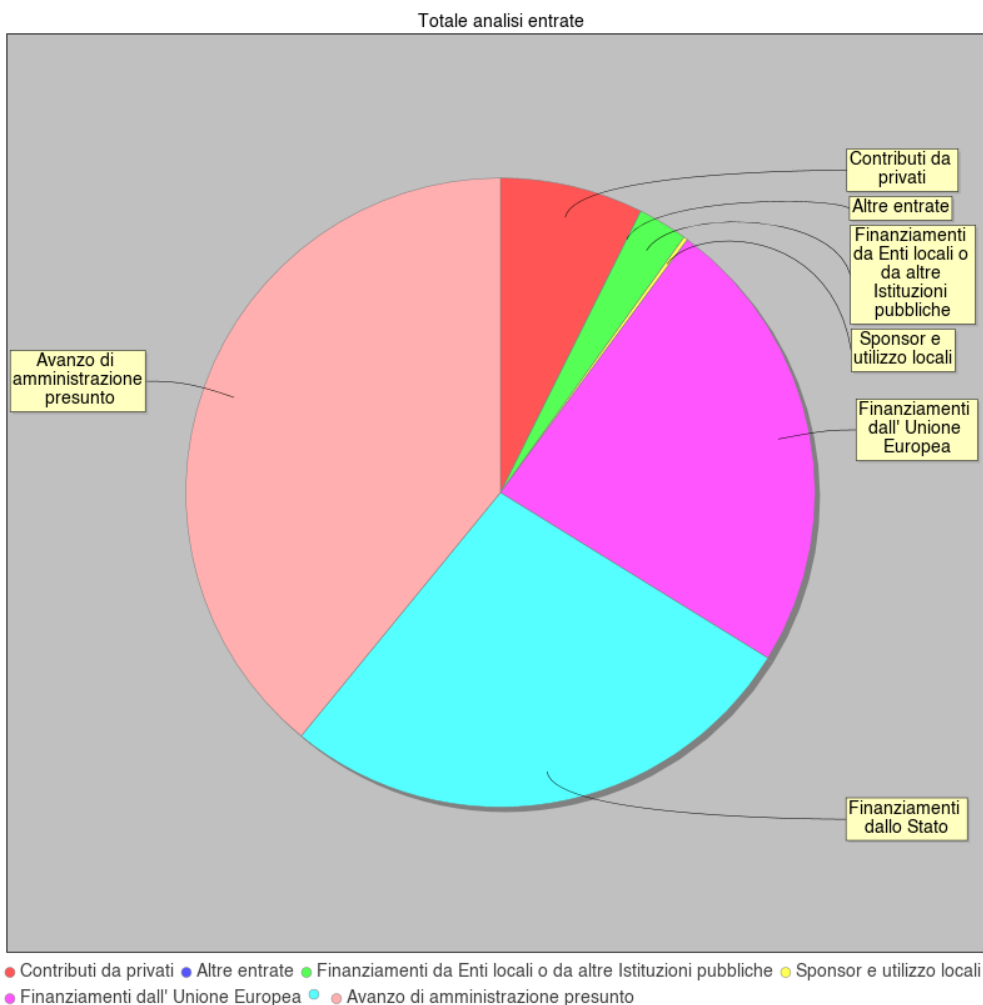
L'importo pari ad euro 1000,00 risulta ancora in fase di accertato. Pertanto costituisce residuo attivo per il successivo anno finanziario.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,11	0,11	0,11	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,11	0,11	0,11	0,00	0,00

Sono irrilevanti le entrate per interessi bancari.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	188.577,84
Finanziamenti dall' Unione Europea	114.289,51
Finanziamenti dallo Stato	130.757,55
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.346,53
Contributi da privati	35.535,70
Sponsor e utilizzo locali	1.000,00
Altre entrate	0,11





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	424.826,82	148.781,27	35,02 %
P. Progetti	47.845,04	25.397,55	53,08 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	800,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	473.471,86	174.178,82	
Avanzo di competenza		119.750,58	
Totale a pareggio		293.929,40	

Si riporta per ogni Attività e Progetto il riepilogo delle spese e si evidenzia che le somme riportate nell'ultimo rigo costituiscono l'economia realizzata che, unitamente all'importo della Disponibilità Finanziaria da Programmare (Aggregato Z), detratti i residui attivi radiati, e aggiunti i residui passivi radiati, costituisce l'avanzo complessivo di amministrazione al 31/12/2021, pari ad € 296.568,43.

L'avanzo presunto calcolato in sede di previsione (PA2022) pari ad euro 292.987,27 subirà una modifica per euro 3.581,16, dovuta ad entrate incassate dopo il 19/12/2021, data di predisposizione del PA 2022.



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	202.920,16	221.906,66	424.826,82	148.781,27	144.269,06	4.512,21	276.045,55
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.350,89	10.861,86	18.212,75	9.325,59	9.325,59	0,00	8.887,16
	2	Funzionamento amministrativo	42.146,32	25.322,59	67.468,91	60.593,34	59.466,60	1.126,74	6.875,57
	3	Didattica	148.317,35	184.314,61	332.631,96	77.658,85	74.273,38	3.385,47	254.973,11
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.627,10	573,80	5.200,90	725,00	725,00	0,00	4.475,90
	6	Attività di orientamento	478,50	833,80	1.312,30	478,49	478,49	0,00	833,81

La voce di spesa più rilevante ha riguardato l'acquisto di materiale informatico pari complessivamente a € 51.402,00.

Per quanto riguarda le altre spese quelle più rilevanti riguardano l'assicurazione scolastica pari ad euro 21.577,32, l'acquisto di materiale per pulizia e sanificazione, carta e cancelleria per € 41.239,18, a cui si aggiunge la spesa per il pacchetto software Spaggiari per la Segreteria Digitale e la relativa assistenza, necessaria per gli adempimenti previsti per la dematerializzazione delle segreterie scolastiche, il contratto per il responsabile della sicurezza (R.S.P.P.) e per la privacy (D.P.O.), il contratto per il medico competente, il Covid Manager, assistenza e manutenzione informatica, noleggio fotocopiatori e videoproiettore e la spesa per la gestione del conto corrente bancario, per un totale di € 34.945,98.

Il contributo del Comune di Fidenza alle spese di carattere generale dell'Istituto è costituito da € 8.000,00 destinati all'acquisto di materiale per pulizie e per spese amministrative.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	22.886,30	24.958,74	47.845,04	25.397,55	12.600,08	12.797,47	22.447,49
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.881,48	2.021,80	9.903,28	2.977,39	2.977,39	0,00	6.925,89
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12.061,36	20.497,94	32.559,30	20.290,96	7.493,49	12.797,47	12.268,34
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.144,98	0,00	2.144,98	296,00	296,00	0,00	1.848,98
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	798,48	2.439,00	3.237,48	1.833,20	1.833,20	0,00	1.404,28

In seguito alla situazione emergenziale COVID 19, e alla costituzione del nuovo Istituto che ha richiesto numerosi adempimenti amministrativi, sono stati svolti solo alcuni dei progetti elencati in fase di previsione:

il progetto "Orto Giardino Rodari" che ha visto la realizzazione di un orto-giardino indicativamente nella parte esterna dell'edificio scolastico, in modo da stimolare la fruizione dello spazio disponibile tramite lezioni e attività manuali all'aperto;

il Piano Estate 2021, aggiornato al recente D.L. 24/2022, finanziato dal MIUR, che nei mesi estivi del 2021 ha portato nella scuola molte attività educative con l'obiettivo di consentire di recuperare apprendimenti e socialità, mediante laboratori per il potenziamento delle competenze.

Tali attività hanno avuto una prosecuzione anche con l'avvio dell'a.s. 2021/22, con la terza fase del Piano estate, di rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali, con introduzione al nuovo anno scolastico.



G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

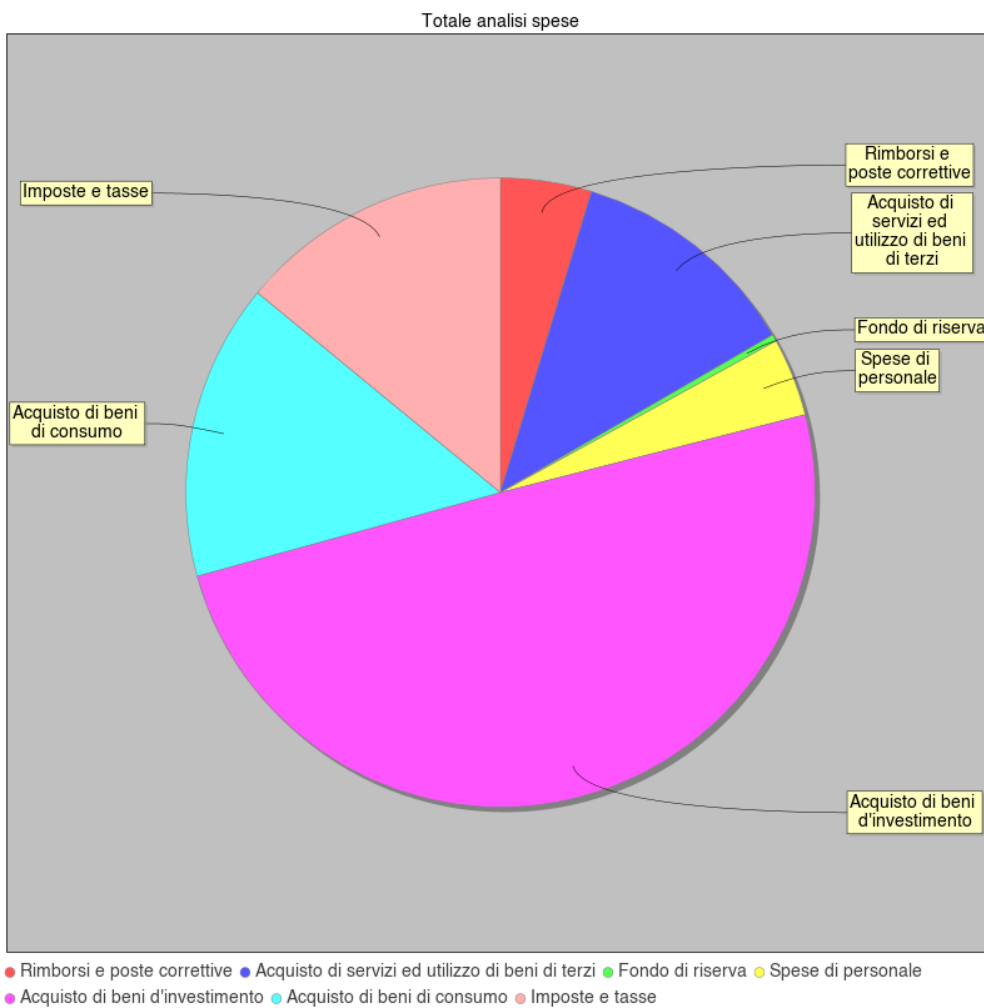
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	98	Fondo di riserva	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00

Il contributo volontario versato dalle famiglie è stato utilizzato per sostenere in minima parte le spese elencate di seguito:

- Materiale tecnico-specialistico
- Pubblicazioni
- Restituzione versamenti non dovuti
- Strumenti musicali
- Restituzione quote versate per viaggi non effettuati
- Manutenzione ordinaria strumenti e riparazioni varie
- Assicurazione contro gli infortuni, RC, tutela legale
- Noleggio e leasing di impianti e macchinari (fotocopiatori)
- Acquisto materiale informatico
- Acquisto materiale per Orto Rodari

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	25.822,30
Acquisto di beni di consumo	90.150,37
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	57.811,60
Acquisto di beni d'investimento	227.729,91
Altre spese	207,75
Imposte e tasse	60.147,73
Rimborsi e poste correttive	10.802,20
Fondo di riserva	800,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La disponibilità finanziaria da programmare è costituita dalle sotto elencate somme :

1. € 3445,00 fondi Erasmus anni precedenti non utilizzati, in attesa di chiarimenti da parte dell'UE.
2. € 1.845,26 fondi MIUR anni precedenti per l'integrazione scolastica da verificare la possibilità di utilizzo di tali fondi dopo la scadenza.
3. € 200,00 € D.L. 18/2020 da verificare la necessità di eventuale restituzione della somma al MIUR.
4. € 385,11 residuo avanzo vincolato anni precedenti.
5. € 800,00 fondo di riserva 2020-21
6. € 42.778,94 fondi ex scuola media Zani non vincolati anni precedenti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.







5. Conclusioni

Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle minute spese per l'esercizio 2021 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica in data 10/12/2021 con reversale 94.

Si dichiara, inoltre, che:

1. è stato presentato regolarmente il modello 770 anno 2020;
2. è stata presentata Dichiarazione IRAP anno 2020;
3. è stata presentata la CU 2021 relativa all'anno 2020;
4. nell'esercizio finanziario 2021 non si sono tenute gestioni fuori bilancio, ad esclusione del Cedolino Unico;
5. questa scuola non possiede titoli e/o valori;
6. le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
7. i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
8. le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
9. le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
10. la gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'Istituto cassiere che è la Banca Intesa San Paolo;
11. la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96;
12. che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
13. 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;
14. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
15. che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
16. che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
17. 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;
18. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
19. Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

20. Ai sensi dell'art. 10 del D.P.C.M. 22 settembre 2014 l'indicatore di tempestività dei pagamenti è pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito web della scuola.

E' stato effettuato il rinnovo dell'inventario ai sensi del D.I. 129 del 28 agosto 2018, del D.I. 44/2001 e della legge 107 art.1, comma 143. Agli atti si conservano:

- il Registro inventario dei beni con numerazione unica progressiva indipendente dalla categoria.
- il Registro inventario del materiale bibliografico.

Si è costituita una Commissione nominata con provvedimento formale del Dirigente Scolastico composta di 3 membri, Dirigente Scolastico Dott.ssa Laura Domiano, Dsga Donatella Savi e Docente Prof.ssa Claudia Bertuzzi, animatore digitale.

Viene verbalizzato dalla Commissione l'insediamento e le attività della Commissione stessa (mod, PV/BASE).

Risultano infine conservati agli Atti dell'Istituto il Verbale di Rinnovo, comprensivo di tutti gli allegati.

Tutta la documentazione afferente al rinnovo degli inventari, verrà inviata all'USR di competenza unitamente al Conto Consuntivo 2021 (D.I. 44/2001).



FIDENZA, **07-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Donatella Savi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. ssa Laura Domiano