

Conto Consuntivo E.F. 2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

1. Sintesi delle norme sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo

La presente relazione viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- D.I.28 agosto 2018, n. 129, Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della l. n. 107/2015,
- D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 concernente le Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche della Regione Sicilia”.
- la Nota prot. AOODGRUF.REGISTRO UFFICIALE U. n. 9148 del 04/03/2022 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali del Ministero dell'Istruzione e la Circolare n. 7 dell'11/03/2022 della Regione Sicilia-Assessorato dell'Istruzione e della formazione professionale- Dipartimento dell'Istruzione dell'università e del diritto allo studio –Servizio VIII Scuole Statali, che, in considerazione del perdurare dell'emergenza sanitaria in corso e del connesso aumento dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche, hanno disposto la proroga dei termini previsti all'art. 23, commi 1-2-3-4-5 del D.L n. 129/2018 per la predisposizione del Conto Consuntivo 2021.

2: Il Conto Finanziario (Mod. H)

Il Conto finanziario (Mod. H) mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

Detto quadro può così riassumersi:

Riepilogo Entrate

Le Entrate accertate sono state **€.256.436,76** rispetto ad una previsione definitiva di **€.426.614,51**; sono state riscosse **€. 116.861,21** in conto competenza, mentre restano da riscuotere **€. 139.575,55**.

Aggregato 01-AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO-Voce 01-NON VINCOLATO -€. 19.354,61

Aggregato 01-AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO-Voce 02-VINCOLATO €.
150.823,14

Il totale delle somme accertate ha avuto la seguente provenienza:

Aggregato 02-Voce 01-Sottovoce 03-FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA-PON PER LA SCUOLA (FSE)

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
60.984,00	60.984,00	4.573,80	56.410,20

Aggregato 02-Voce 02-Sottovoce 03-FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA-FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
75.165,35	75.165,35		75.165,35

Aggregato 03-Voce 01-FINANZIAMENTI DELLO STATO-DOTAZIONE ORDINARIA

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimanenti da riscuotere
1.052,39	1.052,39	1.052,39	0,00

Aggregato 03-Voce 06- FINANZIAMENTI DELLO STATO-ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DELLO STATO

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimanenti da riscuotere
86.660,08	86.660,08	78.660,08	8.000,00

Aggregato 04-Voce 01-FINANZIAMENTI DELLA REGIONE-DOTAZIONE ORDINARIA

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimanenti da riscuotere
21.727,20	21.727,20	21.727,20	0,00

Aggregato 04-Voce 04- FINANZIAMENTI DELLA REGIONE-ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimanenti da riscuotere
952,71	952,71	952,71	0,00

Aggregato 05-Voce 04-FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI-COMUNE VINCOLATI

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimanenti da riscuotere
2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00

Aggregato 05-Voce 05- FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI-ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimanenti da riscuotere
130,00	130,00	130,00	0,00

Aggregato 06-Voce 01-CONTRIBUTI DA PRIVATI-CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Programmazione	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimanenti da riscuotere
----------------	-----------------	---------------	-------------------------------

definitiva			riscuotere
1.525,00	1.525,00	1.525,00	0,00

Aggregato 06-Voce 05-CONTRIBUTI DA PRIVATI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
3.540,00	3.540,00	3.540,00	0,00

Aggregato 06-Voce 06-CONTRIBUTI DA PRIVATI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
445,00	445,00	445,00	0,00

Aggregato 06-Voce10-Sottovoce 01- CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
2.255,00	2.255,00	2.255,00	0,00

Aggregato 12-Voce 02-ALTRE ENTRATE-INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0,03	0,03	0,03	0,00

Riepilogo Spese

Le Spese impegnate ammontano a €186.925,30 rispetto ad una previsione definitiva di €. 423.576,37; sono state pagate, in conto competenza €.144.097,51 mentre restano da pagare €. 42.827,79.

Analisi dei vari Aggregati

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

Aggregato A-Voce 01-01-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA-SICUREZZA L-81/2008.

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
2.571,80	2.404,00	2.404,00	0,00

Aggregato A-Voce 01-02- FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**PRIVACY****SPESE**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1.349,88	439,20	439,20	0,00

Aggregato A01-Voce 03- FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI****SPESE**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1.979,44	1.978,23	1.978,23	0,00

Aggregato A01-Voce 04- FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**MATERIALE IGIENICO E SANITARIO**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
4.293,15	3.528,77	3.528,77	0,00

Aggregato A01-Voce 05-Risorse ex art. 31, comma 1 D.L.n.41/2021

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
12.141,29	12.141,29	11.788,91	352,38

Aggregato A01-Voce 06-Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.n. 73/2021

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare

15.378,16	15.378,16	6.747,65	0,00
-----------	-----------	----------	------

Aggregato A02-FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

SPESE

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
20.877,70	17.153,71	17.153,71	0,00

Aggregato A03-Voce 03-DIDATTICA-ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI

SPESE

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
952,23	0,00	0,00	0,00

Aggregato A03-Voce 04-DIDATTICA-FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
18.214,83	12.298,01	12.298,01	0,00

Aggregato A03-Voce 07- "SMART CLASS-AVVISO 4878/2020"-"DIDATTICA DIGITALE....CHE GENIALE"cod.10.8.6A-FESRPON-SI2020-375

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
371,27	0,00	0,00	0,00

Aggregato A03-Voce 08- COVID -19-FINANZIAMENTO REGIONE SICILIA PER DISPOSITIVI DAD E CONNESSIONE INTERNET

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
408,09	0,00	0,00	0,00

Aggregato A03-Voce 10 -SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020- PROG."NESSUNO ESCLUSO"-cod. 10.2.2A-FSEPON-SI2020-33

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
17.882,36	6.053,65	6.053,65	0,00

Aggregato A03-Voce 11 -ASSISTENZA MEDICO-SPECIALISTICA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1.600,00	412,00	412,00	0,00

Aggregato A03-Voce 12- RISORSE EX ART. 21 D.L.N. 137/2020

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
67,19	0,00	0,00	0,00

Aggregato A03-Voce 13- RISORSE EX ART. 58, COMMA4, D.L. 73/2021

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
10.480,00	0,00	0,00	0,00

**Aggregato A03-Voce 14- REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS
AVVISO 20480/2021-COD.13.1.1A-FESRPON-SI2021-590**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
36.996,10	0,00	0,00	0,00

Aggregato A03-Voce 15-DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE-AVVISO 28966/2021-COD-13

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
5.558,65	0,00	0,00	0,00

Aggregato A03-Voce 16-RISORSE FINANZIARIE PER ESAMI DI STATO IN SICUREZZA-A.S. 2020/2021

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1.946,12	0,00	0,00	0,00

Aggregato A03-Voce 17-PNSD-D.L. N. 41/2021, ART.32-SOSTEGNO PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA NELLE REGIONI DEL MEZZOGIORNO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
9.788,13	0,00	0,00	0,00

Aggregato A06-ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1.538,48	0,00	0,00	0,00

Aggregato P-Progetti

P01-02 PROGETTO "FACCIAMO ECOSCUOLA"

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
14,24	0,00	0,00	0,00

P01-03- SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISIO 10812 DEL 13/05/2021

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
16.000,00	0,00	0,00	0,00

P02-PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

P02-08-"PICCOLI ARTISTI CRESCONO"-COD. 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-106

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
13,79	0,00	0,00	0,00

P02-09-"COMPETENZE IN PROGRESS 2.0"-COD. 10.2.2AFSEPON-SI-2019-181

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
5.018,09	0,00	0,00	0,00

P02-14-"IL FARO 2.0"-COD. 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-367- AVVISO N. 4396 DEL 09/03/2018

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
35.574,00	0,00	0,00	0,00

P02-15-PROGETTI DI CONTRASTO ALLA POVERTA' EDUCATIVA-AVVISO N. 26502/2019-"UNA CITTA' DA....MARE"-10.2.2A

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
25.410,00	0,00	0,00	0,00

P02-16-PROG. DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA'-AVVISO 9707/2021-"UN'ALTRA ESTATE"- 10.1.1A-FSEPON-SI2021-395

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1.083,79	0,00	0,00	0,00

P 02-17-PROG.DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA'-AVVISO 9707/2021-"ANDIAMO OLTRE"-COD. 10.2.2A-FSEPON-SI2021-413

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
45.738,00	0,00	0,00	0,00

P02-19-I CICERONI RACCONTANO LA TORRE CABRERA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
2,85	0,00	0,00	0,00

P03-PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

P03-01-PROGETTO ECDL

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1.568,43	0,00	0,00	0,00

P.04-PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P04-01-FORMAZIONE DEL PERSONALE DELL'ISTITUTO-CORSO SENSIBILIZZAZIONE LIS PER DOCENTI

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
4,58	0,00	0,00	0,00

P04-02-PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
1.000,00	0,00	0,00	0,00

P04-03-FINANZIAMENTO PER COMPENSO AI DOCENTI PARTECIPANTI AL CORSO ED. CIVICA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
68,00	0,00	0,00	0,00

P04-06-RISORSE EX. ART. 58, COMMA 4,D.L. 73/2021

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare

2.559,00	0,00	0,00	0,00
----------	------	------	------

R-R98-FONDO DI RISERVA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
300,00	0,00	0,00	0,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione il cui totale di €. 226.033,20 , deriva per €. 213.402,03 da finanziamenti vincolati e per €.12.631,17 da finanziamenti non vincolati.

Nel dettaglio:

ATTIVITA'/PROG.	AVANZO AMM.NE VINCOLATO	AVANZO AMM.NE NON VINCOLATO	TOTALE
A01-01-Sicurezza L.81/2008		167,80 Dotazione Finanziaria della Regione Sicilia	167,80
A01-02-Privacy		910,68 Dotazione Finanziaria della Regione Sicilia	910,68
A01-03-Manutenzione edifici scolastici	1,21 -Economie di finanziamenti della Regione Sicilia ex art. 6 L.R. n.15/88		1,21
A01-04-Materiale igienico-sanitario		764,38 Dotazione Finanziaria della Regione Sicilia	764,38
A01/06-Risorse ex art. 58,comma 4,D.L.73/2021	8.630,51-M.I.		8.630,51
A02-Funzionamento Amministrativo		3.733,99 Dotazione Finanziaria della Regione Sicilia	3.733,99
A03-03 Alunni diversamente abili	952,23 -Finanziamento MIUR		952,23
A03-04-Funzionamento Didattico	223,55 - Finanziamento MIUR	5.693,27 Dotazione Finanziaria della Regione Sicilia	5.916,82

A03/11-Assistenza medico-specialistica	1.188,00- Finanziamento MIUR		1.188,00
A03/12-D.L.n. 137/2020 ex art. 21	67,19- Finanziamento MIUR		67,19
A03/13- Risorse ex art. 58,comma 4,D.L.73/2021	10.480,00- Finanziamento MIUR		10.480,00
A03/14-FESR-Reti Locali e wireless	36.996,10-Finanziamento UE-MIUR		36.996,10
A03/15-FESR Digital Board	5.558,65- Finanziamento UE-MIUR		5.558,65
A03/16-Risorse finanziarie per esami di Stato in sicurezza	1.946,12- Finanziamento MIUR		1.946,12
A03/17-PNSD-D.L. 41/2021 –Sostegno per la D.D.I nelle regioni del mezzogiorno	9.788,13- Finanziamento MIUR		9.788,13
A06-Attività di orientamento	1.538,48- Finanziamento MIUR		1.538,48
P01/02 “Facciamo eco-scuola”	14,24- Progetto finanziato dal movimento 5 Stelle		14,24-
P01-03-Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso 10812 del 13/05/21	16.000,00- Finanziamento MIUR		16.000,00
P02-08Progetto “Piccoli artisti crescono” cod. 10.2.1A-FSEPON-SI_2019-106	13,79- Finanziamento MIUR-UE		13,79
P02-09- Progetto “Competenze in progress 2.0”-cod. 10.2.2A-FSEPON-SIU-2019_181	5.018,09- Finanziamento MIUR-UE		5.018,09-
P02-14-Progetto “Il Faro 2.0”	35.574,00- Finanziamento MIUR-UE		35.574,00
P02/15-“Una città d’a....mare”-cod.	25.410,00- Finanziamento MIUR-UE		25.410,00
P02/16-“Un’altra estate	1.083,79- Finanziamento MIUR-UE		1.083,79

P02/17-“Andiamo Oltre”	45.738,00-- Finanziamento MIUR-UE		45.738,00--
P02-19-progetto “I ciceroni raccontano la Torre Cabrera”	2,85- Finanziamento da parte del Comune di Pozzallo		2,85
P03-01-Progetto ECDL	1.568,43-Contributi dei corsisti		1.568,43
P04/01- Formazione del personale dell’istituto	4,58-Corso LIS per Docenti		4,58
P04-02-PNSD Formazione del personale dell’istituto	1.000,00-Finanziamento MIUR		1.000,00
P04/03-Finanziamento per compenso Docenti partecipanti al corso di Ed. civica	68,00- Finanziamento MIUR		68,00
P04/06-Risorse ex art. 58, comma 4,D.L.73/2021	2.559,00- Finanziamento MIUR		2.559,00
R98 –Fondo di riserva		300,00	300,00
Aggregato Z01- Disponibilità finanziaria da programmare	1977,09	1.061,05	3.038,14
TOTALE	213.402,03	12.631,17	226.033,20

L’Avanzo di amministrazione

Dal MOD.J –SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2021 risulta che:

il saldo di cassa alla data del 31/12/2021 ammonta ad €. **55.949,70** corrispondente al saldo dell’Istituto Cassiere Unicredit SPA-Agenzia di Pozzallo, è dato da:

-Fondo di cassa esistente all’inizio dell’esercizio €. 47.704,03

Ammontare delle somme riscosse

a) in conto competenza €.116.861,21

b) in conto residui €. 61.251,48

Ammontare dei pagamenti eseguiti

a) in conto competenza €.144.097,51

b) in conto residui €.25.769,51

Fondo di cassa al 31/12/2021 €.55.949,70

Situazione dei Residui Attivi-Mod L

Dal mod. L del Conto Consuntivo 2021 l’importo totale dei residui attivi ammonta ad €. **213.011,29**.

Situazione dei Residui Passivi-Mod. L

Dal mod. L del Conto Consuntivo 2021 l’importo totale dei residui passivi ammonta ad €. **42.927,79**.

Situazione Patrimoniale-Mod. K

La situazione patrimoniale relativa all'esercizio finanziario di riferimento del Conto Consuntivo è rappresentata analiticamente nell'allegato K alla presente relazione.

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	103.234,82	-14.283,45	88.951,37
Totale disponibilità	196.047,26	72.913,73	268.960,99
Totale dell'Attivo	299.282,08	58.630,28	357.912,36.
PASSIVO			
Totale Debiti	25.869,51	17.058,28	42.927,79
Consistenza Patrimoniale	273.412,57	41.572,00	314.984,57
TOTALE A PAREGGIO	299.282,08	58.630,28	357.912,36.

Conclusioni

Dalla gestione delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e creare le condizioni migliori per la realizzazione di ogni attività didattica nelle quali gli allievi hanno più opportunità di esprimere le proprie attitudini ed i propri interessi.

Oltre alla presente relazione fanno parte del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2021 i seguenti allegati:

- 1.-Modello H: Conto Finanziario
- 2.-Modello I: Rendiconto di Progetto/Attività
- 3.-Modello J: Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2021
- 4.-Modello K: Conto del Patrimonio, attivo e passivo
- 5.-Modello L :Elenco residui attivi e passivi
- 6.-Modello M: prospetto delle spese per il personale
- 7.- Modello N: Riepilogo per tipologia di spesa.

POZZALLO li 15/04/2022



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Grazia Basile)

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**