

Relazione illustrativa
dell'andamento a consuntivo della gestione ed i risultati conseguiti
in relazione agli obiettivi programmati riferiti
all' E. F. 2021

Il conto consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2021 è certamente il documento più importante e significativo dell'Istituzione Scolastica.

Esso ha lo scopo di dimostrare i risultati raggiunti e rappresenta un efficace mezzo di controllo nei confronti dell'intero apparato esecutivo; esso si compone di due parti:

- il conto finanziario che dimostra i risultati della gestione finanziaria in relazione alle previsioni approvate dal Consiglio d'Istituto;
- il conto del patrimonio che evidenzia le variazioni registrate nella consistenza patrimoniale nel corso dell'esercizio, indicando la situazione iniziale e quella finale.

Per quanto attiene la parte patrimoniale, va rilevato che la normativa consente un'ampia libertà di scelta discrezionale in merito ai criteri da seguire nella compilazione del documento contabile.

Per quanto riguarda l'impostazione formale il conto del patrimonio (**modello K**) costituisce la seconda parte del consuntivo e risponde essenzialmente alla finalità di integrare i dati finanziari fornendo elementi utili a valutare la situazione e l'andamento della gestione amministrativa.

Più complesso ed articolato si presenta il consuntivo per la parte di natura finanziaria.

Il conto finanziario (**modello H**) riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei progetti/attività (l'aggregazione delle voci di questo prospetto è identica a quella del programma annuale e ciò consente di effettuare confronti immediati) ed evidenzia: le entrate di **competenza** dell'anno – accertate, rimosse o rimaste da riscuotere – e le spese di **competenza** dell'anno – impegnate, pagate o rimaste da pagare.

La gestione contabile del settore scolastico si basa sui principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità e veridicità, validi, in generale, per tutti gli enti pubblici, con espresso divieto di gestione di fondi al di fuori del programma annuale.

Oltre ai predetti modelli, al conto consuntivo sono allegati:

- il rendiconto di progetto (**modello I**) che permette di conoscere la situazione contabile in entrata e in uscita di ciascun progetto/attività al 31 dicembre;
- la situazione amministrativa (**modello J**) che riporta il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme rimosse e quelle pagate (tanto in conto competenza quanto in conto residui), il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e consente di determinare l'avanzo o il disavanzo di amministrazione definitivo;
- l'elenco dei residui attivi e passivi (**modello L**) che riporta, tra l'altro, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito ed il loro ammontare;
- il prospetto spese per il personale (**modello M**) che sostanzialmente evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.
- un prospetto riepilogativo delle voci entrate e di spesa (**modello N**).

Il conto consuntivo viene predisposto dal Direttore SGA entro il 15 marzo di ogni anno, viene sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei revisori dei conti, unitamente ad una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Il documento in questione, corredato dalla relazione dei Revisori contabili, è rimesso all'approvazione del Consiglio di Istituto. L'Istituzione scolastica, a causa dell'emergenza covid, ha usufruito della proroga concessa dal ministero con prot. n. 9148 del 04/03/2022.

Struttura dell'Istituto Scolastico

L'istituto ha sede nel Comune di Ornago, si articola su 4 plessi distribuiti nello stesso Comune di Ornago e nel Comune di Burago di Molgora, è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

1	Scuola Primaria Ornago	via Carlo Porta, 4	Ornago
2	Scuola Secondaria Ornago	via Carlo Porta, 6	Ornago
3	Scuola Primaria Burago	Via Gramsci, 44	Burago
4	Scuola Secondaria Burago	via Gramsci, 46	Burago

La Popolazione Scolastica

Nel corrente anno scolastico 2021/2022 sono iscritti n. **739** alunni, distribuiti su **39** classi, tra cui **35** alunni DVA e **61** alunni DSA.

Il personale:

La situazione del personale docente e ATA in servizio al 15 marzo può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	59
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	06
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	02
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	07
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	05
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	09
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	02
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	01
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	06
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	02
TOTALE PERSONALE DOCENTE	101
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
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	09
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	03
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	02
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	19

Situazione Amministrativa

La situazione finanziaria dell'Istituto al 31/12/2021 è descritta nel Modello J riportante le seguenti voci:

Fondo di cassa

Il Fondo di cassa, costituito dalla differenza tra il totale del Conto di cassa e l'ammontare complessivo dei pagamenti eseguiti, è pari a € **186.272,10**

CONTO DI CASSA		PAGAMENTI	
Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio finanziario 2021	€ 189.859,80	Pagamenti eseguiti in conto di competenza	€ 141.573,15
Somme riscosse in conto competenza	€ 165.296,21	Pagamenti in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€ 27.310,76
Somme riscosse in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€ 0,00		
			€ 186.272,10

Avanzo complessivo

L'avanzo complessivo, dato dalla somma tra il fondo cassa (€ 186.272,10) e i residui attivi (€ 573,81), decurtata dai residui passivi (€ 6.517,16), è pari a **180.328,75**.

Avanzo per la gestione di competenza

L'avanzo di esercizio è di € **180.328,75** essendo state le entrate effettivamente accertate pari a € 165.296,21, mentre gli impegni effettivi sono risultati pari a € 148.052,36

I **residui attivi**, relativi a accertamenti dell'esercizio **2021** ammontano a € 0,00

Residui attivi dell'esercizio 2019 ammontano a € 53,90

Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute- digiland the office leader srl	53,90

Residui attivi dell'esercizio 2020 ammontano a € 519,91

Pon Smart class Fondi europei dei sviluppo regionale FESR	519,91
---	--------

Totale	573,81
--------	---------------

I **residui passivi**, relativi esclusivamente all'esercizio di competenza, ammontano a € 6.479,21.

Corrispondono a impegni assunti per:

Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021- Supporto psicologico	1.139,25
Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021- Visite mediche	891,00
Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021- Acquisto materiale sanitario emergenza covid	472,24
Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021- Acquisto materiale sanitario emergenza covid- Quota Iva	90,84
Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021- Supporto psicologico	390,60
Progetto Sfida Spaziale SPB	180,00
Progetto Sfida Spaziale SPB- Quota IVA	39,60
Acquisto materiale di cancelleria	2.299,85
Acquisto materiale di cancelleria-Quota IVA	505,97
Progetto Star bene a scuola	116,06
Acquisto pacchetto per la gestione e conservazione dei flussi documentali	290,00
Acquisto pacchetto per la gestione e conservazione dei flussi documentali-Quota IVA	63,80
Totale residui passivi	6.479,21

Residui attivi dell'esercizio 2020 ammontano a € 37,95

Visite medica per covid	37,95
Totale	6.517,16

Il Programma 2021 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n 53 del 28/01/2021. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni di modifica da parte del Consiglio di Istituto, nella seduta del su proposta del Dirigente Scolastico e variazioni del Programma conseguenti ad entrate finalizzate trasmesse al Consiglio di Istituto per la ratifica.

La tabella sottostante illustra analiticamente tutte le variazioni effettuate nell'e.f. 2021:

N°	DATA	A/V	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	01/03/2021	12.2	Interessi attivi Banca Italia	0,16
2	01/03/2021	5.3.2	Comune Burago di Molgora	1.540,00
3	01/03/2021	5.4.2	Comune Burago di Molgora	1.600,00
4	01/03/2021	5.3.2	Comune Burago di Molgora	2.000,00
5	01/03/2021	5.4.2	Comune Burago di Molgora	3.140,00
6	30/03/2021	3.6.5	Risorse finalizzate all'acquisto del DAE	1.000,00
7	21/05/2021	3.6.6	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021	12.191,56
8	21/05/2021	3.6.7	Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021	14.602,49
9	08/06/2021	3.1	Dotazione ordinaria	130,00
10	08/06/2021	8.5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute	2.090,88
11	17/06/2021	5.3.2	Comune Burago di Molgora	3.850,00
12	17/06/2021	5.4.2	Comune Burago di Molgora	4.000,00

13	17/06/2021	5.3.2	Comune Burago di Molgora	5.000,00
14	17/06/2021	5.4.2	Comune Burago di Molgora	7.850,00
13	25/10/2021	3.1	Dotazione ordinaria	5.867,34
15	10/09/2021	3.6.9	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021	27.731,82
16	22/11/2021	3.1	Dotazione ordinaria	386,11
17	11/11/2021	3.6.10	Risorse esami di stato a.s. 2021/21 ai sensi art. 1, commi 504 e 505 Legge 178/2020	3.110,80
18	22/11/2021	5.4.2	Comune di Burago	597,14
19	25/11/2021	5.6	Altre istituzioni vincolanti	260,00
20	09/12/2021	5.4.1	Comune di Ornago	-6.824,00
21	16/12/2021	3.1	Dotazione ordinaria	4.161,52
22	20/12/2021	5.6	Altre istituzioni vincolanti	175,24
23	21/12/2021	5.6	Altre istituzioni vincolanti	136,43
24	21/12/2021	6.1	Contributi volontari da famiglie	2.203,55
25	21/12/2021	6.5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	-91,00
26	21/12/2021	6.6	Contributi per copertura assicurativa personale	-124,00
27	27/12/2021	3.1	Dotazione Ordinaria	441,12

CONTO FINANZIARIO

I dati riportati nel Modello H - Conto Finanziario consentono di prendere visione delle Entrate che risultano come sotto riportate:

Aggr.	Voce	ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
1		Avanzo di amministrazione presunto	162.952,54	0	0	0
	1	Non vincolato	85.553,07	0	0	0
	2	Vincolato	77.399,47	0	0	0
2		Finanziamenti dell'Unione europea	0,00	0,00	0,00	0
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	0,00	0,00	0
3		Finanziamenti dello Stato	82.686,09	82.686,09	82.686,09	0
	1	Dotazione ordinaria	23.049,42	23.049,42	23.049,42	0
	6	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	59.636,67	59.636,67	59.636,67	0
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	67.777,53	67.777,53	67.777,53	0
	3	Comune non Vincolati	24.642,72	24.642,72	24.642,72	0
	4	Comune vincolati	42.563,14	42.563,14	42.563,14	0
	6	Altre Istituzioni Vincolanti	571,67	571,67	571,67	0
6		Contributi da Privati	12.741,55	12.741,55	12.741,55	0
	1	Contributi volontari da famiglie	7.335,55	7.335,55	7.335,55	0
	5	Contributi per copertura assicurativa alunni	4.886,00	4.886,00	4.886,00	0
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	520,00	520,00	520,00	0
8		Rimborsi e restituzione somme	2.090,88	2.090,88	2.090,88	0
	5	Rimborsi, recuperari e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	2.090,88	2.090,88	2.090,88	0
12		Altre entrate	0,16	0,16	0,16	0
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,16	0,16	0,16	0
		Totale entrate	328.248,75	165.296,21	165.296,21	0

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2021

Aggr. 01 - Avanzo di amministrazione definitivo al 31 dicembre 2021

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2021 pari ad €. **162.952,54** è stato utilizzato, nel rispetto delle prescritte finalizzazioni e suddiviso tra importo vincolato € 77.399,47 e importo non vincolato € 85.553,07

Di seguito, per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale e definitiva, le somme accertate, rimosse e rimaste da riscuotere:

Aggr. 03/01 – FINANZIAMENTI DELLO STATO -

I finanziamenti sono stati determinati in base alle comunicazioni pervenute da parte del MIUR (dotazione ordinaria, risorse finalizzate all'acquisto del DAE, risorse ex art. 31 comma 1 e comma 6, D.L.41/2021, animatore digitale, risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021, risorse esami di stato a.s. 2020/21 ; la previsione definitiva, l'accertamento e la riscossione corrispondono:

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 82.686,09	€ 82.686,09	€ 82.686,09	€. 0,00

Aggr. 05/03– FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – Comune non vincolati

I finanziamenti provengono dai Comuni di Burago e Ornago e sono previsti dai rispettivi Piani per il diritto allo studio finalizzati all'acquisto di materiale didattico, a noleggi e a funzionamento amministrativo

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 24.642,72	€ 24.642,72	€ 24.642,72	€. 0,00

Aggr. 05/04– FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – comune vincolati

I finanziamenti provengono dai Comuni di Burago e Ornago e sono previsti dai rispettivi Piani per il diritto allo studio. I finanziamenti sono finalizzati alla realizzazione progetti previsti dal PTOF

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 42.563,14	€ 42.563,14	€ 42.563,14	€. 0,00

Aggr. 06/01 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – contributi volontari da famiglie

Si tratta di contributi volontari da parte delle famiglie per progetti

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 7.335,55	€ 7.335,55	€ 7.335,55	€. 0,00

Aggr. 06/05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – contributi per copertura assicurativa alunni

Si tratta di contributi versati dalle famiglie per copertura assicurativa alunni

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 4.886,00	€ 4.886,00	€ 4.886,00	€. 0,00

Aggr. 06/06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – contributi per copertura assicurativa personale

Si tratta di contributi versati dal personale per la copertura assicurativa personale

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 520,00	€ 520,00	€ 520,00	€. 0,00

Aggr. 08/05 – RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 2.090,88	€ 2.090,88	€ 2.090,88	€. 0,00

Somme accertate per restituzione errati pagamenti

Aggr. 12/01 – ALTRE ENTRATE – interessi e altre entrate

Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
€ 0,16	€ 0,16	€ 0,16	€. 0,00

Le somme riguardano interessi da parte della Banca d'Italia.

Tutte le somme contenute nella casella "Somme rimaste da riscuotere" sono indicate analiticamente nel modello L (residui attivi).

ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati previsionali del Programma Annuale 2021, alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività.

ATTIVITÀ

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 85.373,19	€ 37.800,38	€ 34.462,65	€ 3.337,73

In questa Attività sono inserite le partite di giro per la gestione del Fondo di anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese.

Su questo capitolo sono stati pagati importi relativi a spese postali, servizio di tesoreria, spese per sicurezza (assistenza medico sanitaria, rspp, dpo), assistenza informatica, segreteria digitale, registro elettronico, assicurazione alunni, personale e beni, adesione alla Rete Trevi, in generale tutto quanto è servito per un buon funzionamento della segreteria.

Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I – Rendiconto progetto/attività – uscite, all'uopo predisposti.

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 41.510,97	€ 18.995,82	€ 16.190,00	€ 2.805,82

Su questo capitolo sono state impegnati gli importi relativi all'abbonamento a riviste, noleggio delle fotocopiatrici, acquisti di toner e cartucce per la stampanti, carta per fotocopiatrici delle varie sedi, libretti scolastici per gli alunni, libri per la biblioteca, materiale igienico sanitario, oneri postali e hardware.

Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I – Rendiconto progetto/attività – uscite, all'uopo predisposti.

A03 – DIDATTICA

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 52.221,16	€ 29.289,32	€ 29.289,32	€ 0,00

Su questo capitolo sono stati impegnati gli importi per investimento di hardware per tutti e quattro i plessi, per materiale informatico, per il funzionamento dell'Istituto e per alunni H

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 3.891,17	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

P – SPESE PER PROGETTI

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
€ 145.152,26	€ 61.996,84	€ 61.631,18	€ 335,66

I sopra citati importi sono descritti analiticamente nel prospetto che segue:

Numero Progetto	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
P01	32.845,50	14.602,49	14.602,49	0,00
P02	100.171,02	46.059,35	45.723,69	335,66
P04	12.135,74	1.305,00	1.305,00	0,00

1. **P01 – Progetti Area scientifico-tecnico professionale**

Su questo progetto gravano tutte le spese relative alle richieste, da parte dei docenti, di materiale didattico per il funzionamento di tutte le attività programmate.

Precisamente:

P.1.2. Scuola Primaria di Ornago, P.1.4. Scuola Secondaria di Ornago.

Riguardano il progetto Coding per la scuola primaria e il progetto Kangarou relativamente alle scuole secondarie.

2. **P02 – Progetti Area Umanistica**

Su questo progetto gravano tutte le spese relative alle richieste, da parte dei docenti, di materiale didattico per il funzionamento di tutte le attività programmate.

Precisamente:

P.2.1 Scuola Primaria di Burago:

Progetto Arte, Progetto parlare di emozioni al tempo del Covid, Progetto Pedagogia alla legalità

P.2.2 Scuola Primaria Ornago:

Progetto Pedagogia alla legalità

P.2.3 Scuola Secondaria Burago:

Progetto Sportello di ascolto, Progetto i ragazzi ai tempi del Coronavirus, Progetto Pedagogia alla legalità, Progetto Star bene a scuola.

P.2.4 Scuola Secondaria Ornago:

Progetto Star Trek, Progetto I ragazzi ai tempi del Coronavirus, Progetto Pedagogia alla legalità, Progetto Tutor

P.2.5 Servizio Psicopedagogico:

Supporto psico-pedagogico per le scuole primaria e secondaria di Ornago: spazio educativo e Progetto Psicopedagogico.

Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I – Rendiconto progetto/attività – uscite, all'uopo predisposti.

98 – FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
€. 100,00	€. 100,00

L'importo di € 100,00, programmato inizialmente NON è stato utilizzato.

CONTO PATRIMONIALE

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e pertanto sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. In modo particolare per questo anno una notevole influenza sulla consistenza patrimoniale si è determinata in seguito alla revisione decennale dell'inventario. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2021:

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO			
Voci	Situazione all'1/01/21	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00		
Materiali	87.126,73	-16.886,69	70.240,14
Finanziarie	0,00		
Totale immobilizzazioni	87.126,73	-16.886,69	70.240,14
Rimanenze	0,00		
Crediti	573,81	0,00	573,81
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		
Disponibilità liquide	189.859,90	-3.587,70	186.272,10
Totale disponibilità	190.433,61	-3.587,70	186.845,91
Deficit patrimoniale	0,00		
TOTALE ATTIVO	277.560,34	-20.474,39	257.085,95
CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO			
Voci	Situazione al 01/01/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
Debiti a lungo termine	0,00		
Residui passivi	27.481,07	-20.963,91	6.517,16
Totale debiti	27.481,07	-20.963,91	6.517,16
Consistenza patrimoniale	250.079,27	489,52	250.568,79
TOTALE PASSIVO	277.560,34	-20.474,39	257.085,95

GESTIONE MINUTE SPESE

Il fondo per le minute spese anticipato al Direttore dei servizi generali e amministrativi con apposito mandato, in conto partite di giro, nel limite di € 1000,00, come stabilito dal Consiglio di Istituto, è stata prelevata la metà. E' stato utilizzato un totale di € 204,02

La gestione delle spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dalla D.S.G.A.; le spese sono state regolarmente registrate nell'apposita sezione del programma SIDI ed a fine esercizio il fondo è stato reintegrato con apposita reversale.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano, ma nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati solamente nella parte delle spese dei modelli I ed N - attività A01-99/01. Mentre risultano sia in entrata nel mod. J al punto 2 - lett. a) tra le somme riscosse in conto competenza, sia in uscita al punto 4 - lett.a) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio e si evidenzia che esiste una perfetta corrispondenza tra le partite di giro.

Il Conto Consuntivo così formulato, che nelle sue linee generali traccia il programma di questo Istituto ed i limiti imposti alla sua azione secondo i mezzi disponibili, viene sottoposto al parere del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Ornago, 12 aprile 2022

IL DIRETTORE S.G.A.
F.to Dott.ssa Elia Torino

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
F.to Dott.ssa Elisabetta RINALDI