

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Il Conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità. In particolare gli artt. 22 e 23 del D.A. 7753 del 28/12/2018.

Il suddetto documento contabile è composto da due parti fondamentali:

- Conto finanziario;
- Conto del Patrimonio.

I dati contabili relativi ai predetti conti sono distintamente elencati nei modelli sottoelencati:

Mod. H - Conto finanziario

Mod. I - Rendiconto attività/progetto (N. 38 schede finanziarie relative ai progetti ed attività e scheda fondo di riserva)

Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M - Prospetto delle spese per il personale

Mod. N - Riepilogo per tipologia spesa

Prima di passare all'analisi del Conto Consuntivo 2021, si ritiene opportuno evidenziare alcuni dati di contesto della Scuola nel corrente anno scolastico, precisando preliminarmente che le classi di scuola secondaria di 1° grado sono: n. 3 a tempo prolungato per n. 66 alunni e n. 29 a tempo normale per n. 597 alunni per un totale complessivo di n° 663 alunni.

CLASSI I		CLASSI II		CLASSI III		TOTALE	
Alunni M	Alunni F						
113	117	119	109	120	85	352	311
230		228		205		663	

La dotazione organica del personale è così costituita:

- N. 1 Dirigente Scolastico
- N. 1 Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
- N. 96 Docenti (di cui 89 a T.I. e 7 a T.D.)
- N. 14 Personale ATA (di cui 10 Collaboratori Scolastici T.I., 2 Assistenti Amministrativi T.I. ed 2 a T.D.)

La presente relazione tecnico-contabile, predisposta in base alle disposizioni vigenti, la nota MIUR prot. N. 00009148 del 04-03-2022 e la circolare dell'Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale - Dipartimento dell'istruzione e della formazione professionale della Regione Siciliana n. 7 del 11-03-2022 sulla proroga del Conto Consuntivo 2021, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 (approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 3 del 26/01/2021 e modificato con variazioni deliberate dal Consiglio d'Istituto), relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021		81.573,38
	Competenza	133.200,57
SOMME RISCOSE		
	Residui	21.912,24
	Totale(1)	155.112,81
	Competenza	127.439,19
SOMME PAGATE		
	Residui	4.753,18
	Totale(2)	132.192,37
	Differenza (1-2)	22.920,44
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		104.493,82

Il suddetto saldo di cassa di Euro **104.493,82** concorda con quello risultante alla data del 31/12/2021 nel conto corrente bancario n. 071026 intestato all'istituzione scolastica, presso l'istituto la CREVAL di Belpasso (CT) che svolge il servizio di cassa.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a **Euro 189.947,67** così determinato:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione rilevato al 31/12/2020 e riportato come prima voce di entrata nel programma annuale 2021 ha formato oggetto di modifiche nel corso dell'E.F. 2021, pertanto il valore dell'Avanzo di Amministrazione è stato rideterminato come segue:

Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01/2021	€. 107.649,27
Avanzo/Disavanzo dell'esercizio	€. 82.328,96
Radiazione Entrate impegno 48/2019 per minori spese	€. - 30,56
Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2021	€. 189.947,67

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	84.051,79
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	8.886,27
	Totale(1)	92.938,06
	Esercizio Corrente	7.484,21
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	7.484,21
Differenza (1-2)		85.453,85
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		104.493,82
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021		189.947,67

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro **189.947,67** è così determinato:

ENTRATE effettive E.F. 2021	217.252,36
SPESE effettive E.F. 2021	134.923,40
AVANZO ESERCIZIO 2021	82.328,96



CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amm.ne definitivo	107.649,27		
Finanziamento dall'Unione Europea	80.407,77	80.407,77	1,00
Finanziamento dallo Stato	88.844,29	88.844,29	1,00
Finanziamento dalla Regione	20.700,78	20.700,78	1,00
Finanz. da Enti locali o da altre Istit. pubbliche	4.287,38	4.287,38	1,00
Contributi da Privati	21.150,48	21.150,48	1,00
Proventi da Gestione Economica	0,00	0,00	1,00
Rimborsi e Restituzione di Somme	1.861,01	1.861,01	1,00
Altre entrate	0,65	0,65	1,00
Mutui			
Totale entrate	324.901,63	217.252,36	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		217.252,36	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	227.979,97	88.163,38	39%
Progetti	74.621,66	46.760,02	63%
Gestione economiche			
Fondo di riserva	1.300,00		
Totale spese	303.901,63	134.923,40	44%
Avanzo di competenza		82.328,96	
Totale a pareggio		217.252,36	

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	35.154,24
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	35.154,24

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	72.495,03
Variazioni apportate in corso d'anno	
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	72.495,03

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
11/11/2021	10	Risorse per Esami di Stato in Sicurezza + 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-521 (Digital Board) + 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-83 (Realiz. reti locali cablaggio)	39.400,50
11/11/2021	10	Risorse per Esami di Stato in Sicurezza + 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-521 (Digital Board) + 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-83 (Realiz. reti locali cablaggio)	24.041,67
01/12/2021	14	PO-FESR Azione 10.8.1 + DDI Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1 +Soff. Finanziam. Stato per Funzionamento Amm.Did.	80.407,77
Previsione definitiva			80.407,77
Somme Riscosse			13.572,48
Somme da riscuotere			66.835,29
Differenza			0,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2021	1	Interessi banca d'Italia Anno 2020 + Funzionamento Didattico Alunni H Stato	530,00
13/10/2021	9	A.F.2021 - Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche - periodo settembre-dicembre 2021 + Orientamento A.S.2021/2022 A.F.2021	20,00
30/11/2021	13	D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 - Funzionamento Regione 4/12 A.S. 2021/2022 + SALDO Ambito 7 + Integrazione Funzionamento Stato	1.006,09
01/12/2021	14	PO-FESR Azione 10.8.1 + DDI Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1 +Soff. Finanziam. Stato per Funzionamento Amm.Did.	407,66
Previsione definitiva			1.963,75
Somme Riscosse			1.963,75
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
11/11/2021	10	Risorse per Esami di Stato in Sicurezza + 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-521 (Digital Board) + 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-83 (Realiz. reti locali cablaggio)	2.661,56
Previsione definitiva			2.661,56
Somme Riscosse			2.661,56
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			4.250,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	3	Finanziamento Stato per acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE)	1.000,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

29/04/2021	4	Rimborso Biglietti Viaggio Aereo A/R a Roma per il 02/06/2020 + Minore Spesa Madre Lingua	-850,00
08/06/2021	5	DDG n. 601 del 30/04/2021- Manutenzione Edificio Regione + Risorsa ex art.31, c.1 D.L. 22/03/2021 n.41(Decreto Sostegni) + Sofferenze Finanziarie	10.904,04
08/06/2021	5	DDG n. 601 del 30/04/2021- Manutenzione Edificio Regione + Risorsa ex art.31, c.1 D.L. 22/03/2021 n.41(Decreto Sostegni) + Sofferenze Finanziarie	2.699,28
16/06/2021	6	Storni per errata comunicazione intestataro conto corrente + DAE (defibrillatore) compensazione+Progetto Viaggi+ DL.41/2021 ex art.31 c.6 (Piano Sc.)	13.224,89
21/07/2021	7	Azione #28 PNSD"Un animatore digitale in ogni scuola"A.S.21/22- Contributo art. 1, c.389, L.27/12/2019, n. 160 per l'acquisto di abbonamenti a periodi	1.270,63
14/09/2021	8	ex art. 58, comma 4, D.L. 73 2021 Decreto sostegni Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	25.628,54
13/10/2021	9	A.F.2021 - Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche - periodo settembre-dicembre 2021 + Orientamento A.S.2021/2022 A.F.2021	204,84
26/11/2021	12	progetto Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD). Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 'Spazi e strumenti digitali per le STEM'	16.000,00
01/12/2021	14	PO-FESR Azione 10.8.1 + DDI Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1 +Soff. Finanziam. Stato per Funzionamento Amm.Did.	9.886,76
Previsione definitiva			84.218,98
Somme Riscosse			68.218,98
Somme da riscuotere			16.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			14.383,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	5	DDG n. 601 del 30/04/2021- Manutenzione Edificio Regione + Risorsa ex art.31, c.1 D.L. 22/03/2021 n.41(Decreto Sostegni) + Sofferenze Finanziarie	628,97



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

30/11/2021	13	D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 - Funzionamento Regione 4/12 A.S. 2021/2022 + SALDO Ambito 7 + Integrazione Funzionamento Stato	5.687,95
Previsione definitiva			20.700,78
Somme Riscosse			20.700,78
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2021	8	ex art. 58, comma 4, D.L. 73 2021 Decreto sostegni Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	1.794,38
Previsione definitiva			1.794,38
Somme Riscosse			1.794,38
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Aggregato 05 voce 06 -ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2021	8	ex art. 58, comma 4, D.L. 73_2021_Decreto sostegni_Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	1.276,50
30/11/2021	13	D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 - Funzionamento Regione 4/12 A.S. 2021/2022 + SALDO Ambito 7 + Integrazione Funzionamento Stato	1.216,50
Previsione definitiva			2.493,00
Somme Riscosse			1.276,50
Somme da riscuotere			1.216,50
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2021	11	Contributo privati per assicurazione + DELF + Cambridge	12.056,39
Previsione definitiva			12.056,39
Somme Riscosse			12.056,39
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2021	6	Storni per errata comunicazione intestatario conto corrente + DAE (defibrillatore) compensazione+Progetto Viaggi+ DL.41/2021 ex art.31 c.6 (Piano Sc.)	265,48
Previsione definitiva			265,48
Somme Riscosse			265,48



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

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	2	EIPASS	165,00
16/06/2021	6	Storni per errata comunicazione intestatario conto corrente + DAE (defibrillatore) compensazione+Progetto Viaggi+ DL.41/2021 ex art.31 c.6 (Piano Sc.)	5.140,61
17/11/2021	11	Contributo privati per assicurazione + DELF + Cambridge	3.523,00
Previsione definitiva			8.828,61
Somme Riscosse			8.828,61
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2021	8	ex art. 58, comma 4, D.L. 73_2021 Decreto sostegni_Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	116,53
Previsione definitiva			116,53
Somme Riscosse			116,53
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE

Previsione iniziale			0,00
---------------------	--	--	------



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/2021	4	Rimborso Biglietti Viaggio Aereo A/R a Roma per il 02/06/2020 + Minore Spesa Madre Lingua	1.744,48
Previsione definitiva			1.744,48
Somme Riscosse			1.744,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	0,61
Somme Pagate	0,61
Somme da pagare	0,00
Economie	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
10/02/2021	1	Interessi banca d'Italia Anno 2020 + Funzionamento Didattico Alunni H Stato	0,04
Previsione definitiva			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
324.901,63	217.252,36	133.200,57	84.051,79	107.649,27

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			1.558,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	5	DDG n. 601 del 30/04/2021- Manutenzione Edificio Regione + Risorsa ex art.31, c.1 D.L. 22/03/2021 n.41(Decreto Sostegni) + Sofferenze Finanziarie	11.533,01
16/06/2021	6	Storni per errata comunicazione intestataro conto corrente + DAE (defibrillatore) compensazione+Progetto Viaggi+ DL.41/2021 ex art.31 c.6 (Piano Sc.)	13.224,89
14/09/2021	8	ex art. 58, comma 4, D.L. 73_2021_Decreto sostegni_Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	5.628,54
11/11/2021	10	Risorse per Esami di Stato in Sicurezza + 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-521 (Digital Board) + 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-83 (Realiz. reti locali cablaggio)	2.661,56
17/11/2021	11	Contributo privati per assicurazione +DELFF + Cambridge	831,34
Previsione definitiva			35.437,73
Somme Pagate			27.062,85
Somme da pagare			1.290,59
Economie			7.084,29

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			12.454,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/01/2020	1	Interessi banca d'Italia Anno 2020 + Funzionamento Didattico Alunni H Stato	0,04
13/01/2020	2	DDG n. 601 del 30/04/2021- Manutenzione Edificio Regione + Risorsa ex art.31, c.1 D.L. 22/03/2021 n.41(Decreto Sostegni) + Sofferenze Finanziarie	2.699,28
30/09/2020	12	Storni per errata comunicazione intestataro conto corrente + DAE (defibrillatore) compensazione+Progetto Viaggi+ DL.41/2021 ex art.31 c.6 (Piano Sc.)	-374,94



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

16/10/2020	13	Azione #28 PNSD "Un animatore digitale in ogni scuola" A.S.21/22- Contributo art. 1, c.389, L.27/12/2019, n. 160 per l'acquisto di abbonamenti aperiodi	270,63
		ex art. 58, comma 4, D.L. 73_2021_Decreto sostegni_Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	1.182,37
		Risorse per Esami di Stato in Sicurezza + 13.1.2A-FESRPN-SI-2021-521 (Digital Board) + 13.1.1A-FESRPN-SI-2021-83 (Realiz. reti locali cablaggio)	39.400,50
		Contributo privati per assicurazione + DELF + Cambridge	4.301,87
		D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 - Funzionamento Regione 4/12 A.S. 2021/2022 + SALDO Ambito 7 + Integrazione Funzionamento Stato	5.687,95
Previsione definitiva			65.622,61
Somme Pagate			14.038,96
Somme da pagare			4.826,81
Economie			46.756,84

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale			13.993,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2021	1	Interessi banca d'Italia Anno 2020 + Funzionamento Didattico Alunni H Stato	530,00
25/03/2021	3	Finanziamento Stato per acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE)	1.000,00
16/06/2021	6	Storni per errata comunicazione intestatario conto corrente + DAE (defibrillatore) compensazione+Progetto Viaggi+ DL.41/2021 ex art.31 c.6 (Piano Sc.)	2.999,15
14/09/2021	8	ex art. 58, comma 4, D.L. 73_2021_Decreto sostegni_Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	10.000,00
13/10/2021	9	A.F.2021 - Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche - periodo settembre-dicembre 2021 + Orientamento A.S.2021/2022 A.F.2021	20,00
11/11/2021	10	Risorse per Esami di Stato in Sicurezza + 13.1.2A-FESRPN-SI-2021-521	24.041,67



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

		(Digital Board) + 13.1.1A-FESR PON-SI-2021-83 (Realiz. reti locali cablaggio)	
17/11/2021	11	Contributo privati per assicurazione +DELFI + Cambridge	6.923,18
26/11/2021	12	progetto Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD). Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 'Spazi strumenti digitali per le STEM'	16.000,00
30/11/2021	13	D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 - Funzionamento Regione 4/12 A.S. 2021/2022 + SALDO Ambito 7 + Integrazione Funzionamento Stato	1.006,09
01/12/2021	14	PO-FESR Azione 10.8.1 + DDI Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1 +Soff. Finanziam. Stato per Funzionamento Amm.Did.	26.963,14
Previsione definitiva			113.600,70
Somme Pagate			32.257,89
Somme da pagare			18,78
Economie			81.324,03

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			543,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/2021	4	Rimborso Biglietti Viaggio Aereo A/R a Roma per il 02/06/2020 + Minore Spesa Madre Lingua	1.744,48
16/06/2021	6	Sorni per errata comunicazione intestataro conto corrente + DAE (defibrillatore) compensazione+Progetto Viaggi+ DL.41/2021 ex art.31 c.6 (Piano Sc.)	3.265,48
Previsione definitiva			5.553,88
Somme Pagate			5.267,50
Somme da pagare			0,00
Economie			286,38

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			8.410,21
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/2021	4	Rimborso Biglietti Viaggio Aereo A/R a Roma per il 02/06/2020 +	-850,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

		Minore Spesa Madre Lingua	
13/10/2021	9	A.F.2021 - Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche - periodo settembre-dicembre 2021 + Orientamento A.S.2021/2022 A.F.2021	204,84
Previsione definitiva			7.765,05
Somme Pagate			3.400,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.365,05

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			38.956,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2021	7	Azione #28 PNSD"Un animatore digitale in ogni scuola"A.S.21/22-Contributo art. 1, c.389, L.27/12/2019, n. 160 per l'acquisto di abbonamenti a periodici	1.000,00
Previsione definitiva			39.956,19
Somme Pagate			36.610,45
Somme da pagare			1.348,03
Economie			1.997,71

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			9.755,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.755,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			2.261,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2021	2	EIPASS	165,00
16/06/2021	6	Storni per errata comunicazione intestatario conto corrente + DAE (defibrillatore) compensazione+Progetto Viaggi+ DL.41/2021 ex art.31 c.6 (Piano Sc.)	2.516,40
14/09/2021	8	ex art. 58, comma 4, D.L. 73_2021_Decreto sostegni_Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	728,54
17/11/2021	11	Contributo privati per assicurazione + DELF + Cambridge	3.523,00
Previsione definitiva			9.194,86
Somme Pagate			4.856,54
Somme da pagare			0,00
Economie			4.338,32

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			2.925,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2021	8	ex art. 58, comma 4, D.L. 73_2021_Decreto sostegni_Bis + Storno CERTIPASS + RETE D'AMBITO 7 + SALDO E.L. PER ASSISTENTI I. SAN.	11.276,50
30/11/2021	13	D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021 - Funzionamento Regione 4/12 A.S. 2021/2022 + SALDO Ambito 7 + Integrazione Funzionamento Stato	1.216,50
01/12/2021	14	PO-FESR Azione 10.8.1 + DDI Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1 +Soff. Finanziam. Stato per Funzionamento Amm.Did.	296,88
Previsione definitiva			15.715,61
Somme Pagate			3.945,00
Somme da pagare			0,00
Economie			11.770,61



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

--

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.300,00

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare	
Previsione iniziale	24.000,00
Previsione definitiva	24.000,00
Economie	24.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
303.901,63	134.923,40	127.439,19	7.484,21	168.978,23

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (MOD J)

A) CONTO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	81.573,38
Ammontare delle somme riscosse:	
a) in conto competenza	133.200,57
b) in conto residui	21.912,24
TOTALE	155.112,81
Ammontare dei pagamenti eseguiti:	
a) in conto competenza	127.439,19
b) in conto residui	4.753,18
TOTALE	132.192,37
Fondo cassa a fine esercizio	104.493,82

**B) AVANZO (O DISAVANZO)
COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO**

a) residui attivi	92.938,06
b) residui passivi	7.484,21
Avanzo complessivo:	189.947,67

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2021, viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'Istituzione scolastica al 31/12/2021, evidenziata nell'allegato K, che può essere così rielaborato al fine di calcolare alcuni indicatori finanziari e patrimoniali:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	205.207,86	35.022,44	240.230,30
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	205.207,86	35.022,44	240.230,30
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi)	32.411,39	60.526,67	92.938,06
Attività finanz. che non costituiscono immobiliz.			
- Disponibilità liquide Depositi bancari e postali	81.573,38	22.920,44	104.493,82
Totale disponibilità	113.984,77	83.447,11	197.431,88
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	319.192,63	118.469,55	437.662,18

PROSPETTO DEL PASSIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	6.335,50	1.148,71	7.484,21
Totale debiti	6.335,50	1.148,71	7.484,21
Consistenza patrimoniale	312.857,13	117.320,84	430.177,97
TOTALE PASSIVO	319.192,63	118.469,55	437.662,18

**CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021**

	Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	217.252,36		
Indice di dipendenza finanziaria	=	-----	=	0,67
	Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)	324.901,63		
	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	84.051,79		
Incidenza residui attivi	=	-----	=	0,39
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	217.252,36		
	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	7.484,21		
Incidenza residui passivi	=	-----	=	0,06
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	134.923,40		
	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	21.912,24		
Smaltimento residui attivi	=	-----	=	0,71
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	30.798,51		
	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	4.753,18		
Smaltimento residui passivi	=	-----	=	1,00
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	4.753,18		
	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	132.192,37		
Indice capacità di spesa	=	-----	=	0,95
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	139.676,58		
	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	7.484,21		
Indice accumulo dei residui passivi	=	-----	=	0,05
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	139.676,58		

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Spese di Personale	31.022,52	26.323,24	84,85%
02	Acquisto di Beni di consumo	51.949,65	20.962,53	40,35%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	60.786,42	29.007,17	47,72%
04	Acquisto di Beni d'investimento	131.090,08	25.766,90	19,66%
05	Altre spese	1.810,93	995,64	54,98%
06	Imposte e Tasse	20.595,75	13.296,75	64,56%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	
09	Rimborsi e poste correttive	5.346,28	18.571,17	347,37%
100	Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.300,00	0,00	0,00%
Totale generale		303.901,63	134.923,40	

Questo modello 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 o altri tipi di rapporti simili.

SITUAZIONE DEI RESIDUI (MOD. L)

Alla data del 31/12/2021 i residui attivi ammontano a €. **92.938,06** mentre quelli passivi a €. **7.484,21** come si può evincere dal Mod. L.

FONDO MINUTE SPESE

La somma assegnata, a norma dell'art. 21 del D.I. 129/2018, così come recepito dalla Regione Sicilia con l'art. 21 del D.A. 7753/2018, pari a €. 300,00 prelevata con mandato N.19 del 04/02/2021, quale fondo minute spese per il D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2021, è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste e documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Il relativo importo è gravato sulle attività e sui progetti. La restituzione dell'anticipo è stata effettuata dal D.S.G.A. con reversale n. 42 del 17/12/2021.

GESTIONE FUORI BILANCIO

Ai sensi delle disposizioni vigenti, si dichiara che, relativamente alle operazioni amministrativo-contabili dell'esercizio finanziario 2021, non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo 2021 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel P.O.F. e nel Programma Annuale 2021.

Dai suddetti atti si evince che la gestione dell'Istituzione scolastica è stata finalizzata alla qualificazione del Piano dell'Offerta Formativa.

Il monitoraggio delle attività ha registrato la corrispondenza dei risultati in ordine agli obiettivi programmati; tutte le risorse: finanziarie, patrimoniali, umane e professionali, sono state impiegate a garantire il raggiungimento dei massimi livelli di apprendimento e di formazione, puntando sull'efficienza e sull'efficacia degli interventi organizzativi, amministrativi e didattici.

L'implementazione del POF si è realizzata anche attraverso il rapporto sinergico con gli enti territoriali. Nella convinzione di aver agito per il meglio, in coerenza con le linee programmatiche dell'Offerta Formativa, ponendo sempre al primo posto il buon funzionamento e lo sviluppo della scuola, si invitano i Sigg.ri Revisori dei Conti a dare parere favorevole e i Sigg.ri componenti del Consiglio d'Istituto ad approvare senza alcuna riserva il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2021.

Belpasso, 18/03/2022

IL DIRETTORE DEI S.G.A.

Dott. Ivan Pilato



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Anna Spampinato

