

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE CAPRAIA E LIMITE
Prot. 0002769 del 15/04/2022
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 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.

Nel corrente anno scolastico l'Istituto Comprensivo di Capraia e Limite risulta così articolato:

<u>Numero sezioni con orario ridotto (a)</u>	<u>Numero sezioni con orario normale (b)</u>	<u>Totale sezioni (c=a+b)</u>	<u>Bambini iscritti al 1° settembre</u>	<u>Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)</u>	<u>Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)</u>	<u>Totale bambini frequentanti (f=d+e)</u>	<u>Di cui diversamente abili</u>	<u>Media bambini per sezione (f/c)</u>
	<u>6</u>	<u>6</u>	<u>136</u>		<u>128</u>	<u>128</u>	<u>2</u>	<u>21,33</u>

[illegible]

<u>Totale</u>		<u>3</u>	<u>13</u>	<u>16</u>	<u>357</u>		<u>61</u>	<u>296</u>	<u>357</u>	<u>11</u>		<u>111,83</u>
<u>Prime</u>		<u>4</u>		<u>4</u>	<u>81</u>			<u>80</u>	<u>80</u>	<u>4</u>	<u>1</u>	<u>20</u>
<u>Seconde</u>		<u>4</u>		<u>4</u>	<u>79</u>			<u>76</u>	<u>76</u>	<u>1</u>	<u>3</u>	<u>19</u>
<u>Terze</u>		<u>4</u>		<u>4</u>	<u>86</u>			<u>84</u>	<u>84</u>	<u>4</u>	<u>2</u>	<u>21</u>
<u>Pluriclassi</u>												
<u>Totale</u>		<u>12</u>		<u>12</u>	<u>246</u>			<u>240</u>	<u>245</u>	<u>9</u>	<u>6</u>	<u>60</u>

Dati relativi al personale in servizio Data di riferimento: 15 marzo 2022

<u>DIRIGENTE SCOLASTICO</u>	<u>1</u>
	<u>NUMERO</u>
<u>Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time</u>	<u>59</u>
<u>Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time</u>	<u>0</u>
<u>Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time</u>	<u>2</u>
<u>Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time</u>	<u>0</u>
<u>Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale</u>	<u>2</u>
<u>Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale</u>	<u>2</u>
<u>Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno</u>	<u>8</u>
<u>Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno</u>	<u>13</u>
<u>Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time</u>	<u>0</u>
<u>Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time</u>	<u>0</u>

<u>Insegnanti di religione incaricati annuali</u>	<u>3</u>
<u>Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*</u>	<u>2</u>
<u>Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*</u>	<u>0</u>
<u>TOTALE PERSONALE DOCENTE</u>	<u>91</u>
	<u>NUMERO</u>
<u>Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi</u>	<u>0</u>
<u>Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato</u>	<u>1</u>
<u>Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo</u>	<u>0</u>
<u>Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato</u>	<u>3</u>
<u>Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale</u>	<u>1</u>
<u>Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno</u>	<u>0</u>
<u>Assistenti Tecnici a tempo indeterminato</u>	<u>0</u>
<u>Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale</u>	<u>0</u>
<u>Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno</u>	<u>0</u>
<u>Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato</u>	<u>0</u>
<u>Collaboratori scolastici a tempo indeterminato</u>	<u>12</u>
<u>Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale</u>	<u>0</u>
<u>Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno</u>	<u>3</u>
<u>Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato</u>	<u>0</u>
<u>Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale</u>	<u>0</u>
<u>Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30/06</u>	<u>0</u>
<u>Personale ATA a tempo indeterminato part-time</u>	<u>20</u>
<u>TOTALE PERSONALE ATA</u>	<u>20</u>

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			91.067,34
	Competenza	118.174,59	
SOMME RISCOSE			
	Residui	12.766,08	
	Totale(1)	130.940,67	
	Competenza	67.287,35	
SOMME PAGATE			
	Residui	14.437,68	
	Totale(2)	81.725,03	
Differenza (1-2)			49.215,64
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			140.282,98

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 160.974,57 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	51.411,78	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	128,39	
	Totale(1)	51.540,17	
	Esercizio Corrente	30.848,58	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	30.848,58	
Differenza (1-2)			20.691,59
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			140.282,98
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			160.974,57

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 71.450,44 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	169.586,37
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	98.135,93
AVANZO ESERCIZIO 2021	71.450,44

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	46.481,46
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	46.481,46

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	42.050,41
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	42.050,41

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	39.174,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	39.174,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			12.133,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	70,00
30/11/2021	9	A.F. 2021 Funzionamento amministrativo didattico sett/dicembre 2021 - nota M.I. prot. 21503 del 30/09/2021	6.021,01
28/12/2021	20	Assegnazione e contestuale erogazione per integrazione quota per Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2021/2022	4.048,06
28/12/2021	22	E.F. 2021 - Assegnazione e contestuale erogazione quale integrazione quota per funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2021/2022	452,67
Previsione definitiva			22.725,73
Somme Riscosse			22.725,73
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	11	A.F. 2021 risorse DL 104/2013 art. 8 comma 1 - risorse orientamento a.s. 2021/2022	268,47
30/11/2021	12	A.F. 2021 erogazione risorse DM 162/2021 Esami di Stato in Sicurezza	1.645,16
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	1.000,00
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	12.201,96

29/06/2021	3	Variazioni per nuove entrate finalizzate	14.956,73
29/06/2021	3	Variazioni per nuove entrate finalizzate	4.508,52
30/11/2021	8	Erogazione contributo Animatore Digitale	1.000,00
30/11/2021	10	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021 (decreto sostegni-bis)	28.458,13
30/11/2021	15	Spazi e strumenti digitali per STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021 - erogazione anticipo STEM	8.000,00
29/12/2021	24	Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 - saldo	8.000,00
Previsione definitiva			80.038,97
Somme Riscosse			72.038,97
Somme da riscuotere			8.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			4.738,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	500,50
30/11/2021	14	Fondo per la promozione della lettura anno 2021 - Riversamento somma erroneamente erogate al comune di Capraia e Limite dal Ministero della Cultura	1.914,58
29/12/2021	23	Contributo progetto PEZ a seguito di rendicontazione	3.737,28
Previsione definitiva			10.890,64
Somme Riscosse			6.652,86
Somme da riscuotere			4.237,78
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	5	Pagamento 1° premio finale PNSD - Istituto Alberghiero Buontalenti Firenze	1.000,00
30/11/2021	6	Restituzione quote corsi RLS non effettuati - ISIS da Vinci Firenze	200,00
Previsione definitiva			1.200,00
Somme Riscosse			1.200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	2.254,90
30/11/2021	7	Progetto "Sport e scuola - Compagni di banco" a.s. 2020/2021 - IPSCT "F. Datini" Prato	2.688,00
Previsione definitiva			4.942,90
Somme Riscosse			4.942,90
Somme da riscuotere			0,00
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
30/11/2021	19	Contributo volontario	50,00
Previsione definitiva			50,00
Somme Riscosse			50,00
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
30/11/2021	18	Contributo genitori per viaggio istruzione a Lucca	100,00
Previsione definitiva			100,00
Somme Riscosse			100,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			4.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2021	3	Variazioni per nuove entrate finalizzate	610,00
30/11/2021	16	Contributo assicurazione infortuni alunni	3.927,00
28/12/2021	21	Contributo per assicurazione infortuni alunni 2021/2022	182,00
Previsione definitiva			9.219,00
Somme Riscosse			9.219,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	17	Contributo assicurazione infortuni del personale	448,00
Previsione definitiva			448,00
Somme Riscosse			448,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2021	3	Variazioni per nuove entrate finalizzate	480,00
30/11/2021	4	Pagamento quota esame Eipass alunni 5A e 5C scuola Primaria Marconi	80,00
Previsione definitiva			560,00
Somme Riscosse			560,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	13	Supp. I60049 - saldo convenzione progetto "Frutta e verdura nelle scuole"	198,00
Previsione definitiva			198,00
Somme Riscosse			198,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	39,13
Previsione definitiva			39,13
Somme Riscosse			39,13

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
258.118,24	169.586,37	118.174,59	51.411,78	88.531,87

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				20.202,39
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	13.271,96	
10/05/2021	2	Destinazione Z01 in A01/01 conseguente alla delibera del Consiglio di Istituto n. 44 del 06/05/2021	5.000,00	
30/11/2021	9	A.F. 2021 Funzionamento amministrativo didattico sett/dicembre 2021 - nota M.I. prot. 21503 del 30/09/2021	1.021,01	
30/11/2021	10	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021 (decreto sostegni-bis)	10.000,00	
30/11/2021	12	A.F. 2021 erogazione risorse DM 162/2021 Esami di Stato in Sicurezza	1.645,16	
Previsione definitiva				51.140,52
Somme Pagate				31.081,97
Somme da pagare				8.046,60
Economie				12.011,95

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
Previsione iniziale				6.207,23
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	39,13	
30/11/2021	9	A.F. 2021 Funzionamento amministrativo didattico sett/dicembre 2021 - nota M.I. prot. 21503 del 30/09/2021	2.500,00	
30/11/2021	17	Contributo assicurazione infortuni del personale	448,00	
Previsione definitiva				9.194,36
Somme Pagate				3.496,48
Somme da pagare				2.716,20
Economie				2.981,68

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale 16.084,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	1.221,90
29/06/2021	3	Variazioni per nuove entrate finalizzate	610,00
30/11/2021	5	Pagamento 1^ premio finale PNSD - Istituto Alberghiero Buontalenti Firenze	1.000,00
30/11/2021	9	A.F. 2021 Funzionamento amministrativo didattico sett/dicembre 2021 - nota M.I. prot. 21503 del 30/09/2021	2.500,00
30/11/2021	10	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021 (decreto sostegni-bis)	14.896,13
30/11/2021	14	Fondo per la promozione della lettura anno 2021 - Riversamento somma erroneamente erogate al comune di Capraia e Limite dal Ministero della Cultura	1.914,58
30/11/2021	15	Spazi e strumenti digitali per STEM - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/2021 - erogazione anticipo STEM	8.000,00
30/11/2021	16	Contributo assicurazione infortuni alunni	3.927,00
30/11/2021	19	Contributo volontario	50,00
28/12/2021	21	Contributo per assicurazione infortuni alunni 2021/2022	182,00
29/12/2021	24	Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 - saldo	8.000,00
			Previsione definitiva 58.385,75
			Somme Pagate 17.468,12
			Somme da pagare 5.362,07
			Economie 35.555,56

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale 30.283,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	18	Contributo genitori per viaggio istruzione a Lucca	100,00
			Previsione definitiva 30.383,20
			Somme Pagate 1.335,00
			Somme da pagare 474,00
			Economie 28.574,20

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	11	A.F. 2021 risorse DL 104/2013 art. 8 comma 1 - risorse orientamento a.s. 2021/2022	268,47
			Previsione definitiva 268,47
			Somme Pagate 0,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 268,47

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			7.813,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	8	Erogazione contributo Animatore Digitale	1.000,00
30/11/2021	7	Progetto "Sport e scuola - Compagni di banco" a.s. 2020/2021 - IPSCT "F. Datini" Prato	2.688,00
30/11/2021	13	Supp. I60049 - saldo convenzione progetto "Frutta e verdura nelle scuole"	198,00
29/06/2021	3	Variazioni per nuove entrate finalizzate	2.000,00
Previsione definitiva			13.699,44
Somme Pagate			4.441,26
Somme da pagare			95,30
Economie			9.162,88

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			50.704,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2021	23	Contributo progetto PEZ a seguito di rendicontazione	3.737,28
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	500,50
29/06/2021	3	Variazioni per nuove entrate finalizzate	17.465,25
Previsione definitiva			72.407,70
Somme Pagate			5.950,44
Somme da pagare			14.154,41
Economie			52.302,85

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2021	3	Variazioni per nuove entrate finalizzate	480,00
30/11/2021	4	Pagamento quota esame Eipass alunni 5A e 5C scuola Primaria Marconi	80,00
Previsione definitiva			560,00
Somme Pagate			190,00
Somme da pagare			0,00
Economie			370,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			6.583,07

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	1	Variazioni conseguenti al Decreto del Dirigente Scolastico prot. 0002714 del 28/04/2021	1.033,00
30/11/2021	6	Restituzione quote corsi RLS non effettuati - ISIS da Vinci Firenze	200,00
30/11/2021	10	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021 (decreto sostegni-bis)	3.562,00
Previsione definitiva			11.378,07
Somme Pagate			3.324,08
Somme da pagare			0,00
Economie			8.053,99

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.200,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
248.617,51	98.135,93	67.287,35	30.848,58	150.481,58

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 169.586,37

Indice di dipendenza finanziaria = _____ = _____ = 0,66

Totale Entrate 258.118,24
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 51.411,78

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,30

Accertamenti di competenza 169.586,37
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 30.848,58

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,31

Impegni di competenza 98.135,93
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 12.766,08

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,99

Residui attivi iniziali 12.894,47
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 14.437,68

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 1,00

Residui passivi iniziali 14.437,68
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 81.725,03

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,73

Impegni comp. res. pass. iniz. 112.573,61
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 30.848,58

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,27

Impegni comp. res. pass. iniz. 112.573,61
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	79.383,97	17.747,73	22,36%

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	31.968,38	16.916,55	52,92%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	70.871,55	40.718,98	57,45%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	63.891,57	22.414,15	35,08%
05	ALTRE SPESE	1.042,04	178,52	17,13%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	260,00	160,00	61,54%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.200,00	0,00	0,00%
Totale generale		248.617,51	98.135,93	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

In ottemperanza a quanto richiesto dall'art. 31 comma 9 n° decreto 129 del 28 agosto 2018 si è proceduto al rinnovo degli inventari secondo le istruzioni della circolare del Ministero dell'Istruzione prot. n. 4083 del 23 febbraio 2021.

Si è proceduto, inoltre, all'ammortamento annuo dei beni inventariati.

La situazione patrimoniale, come da Mod.K, desunta dalle risultanze del registro generale di inventario, e del registro del materiale bibliografico, regolarmente conservati ed aggiornati per quanto concerne le scritture contabili, ha riportato i sottoelencati incrementi e/o decrementi:

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2020 si evincono le seguenti risultanze:

la situazione patrimoniale, come da Mod.K, desunta dalle risultanze del registro generale di inventario, e del registro del materiale bibliografico, regolarmente conservati ed aggiornati per quanto concerne le scritture contabili, ha riportato i sottoelencati incrementi e/o decrementi:

Riporto al 31.12.2021

Materiale impianti e macchinari	€	34.400,84	+ 1.942,34
Attrezzature	€	29.130,66	- 1.330,12
Altri beni	€	117,10	- 16,74
Totale	€	63.648,60	+ 595,48

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2021.

CONCLUSIONI

Si fa presente, in riferimento alle competenze del direttore dei servizi generali e amministrativi, che in relazione all'esercizio 2021 non vi è stata responsabilità unica né per la realizzazione del programma annuale né per i connessi adempimenti contabili-amministrativi, in quanto con l'inizio dell'anno scolastico 2021/2022 vi è stato un avvicendamento del direttore dei servizi generali e amministrativi.

Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

I beni durevoli sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario.

Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali 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.

Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un solo conto corrente postale.

Il sistema di contabilità finanziaria della scuola integrato con le procedure della banca cassiere si è attuato tramite Ordinativo Informatico Locale.

E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, si precisa:

che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificarne la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2021, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

IL DIRETTORE S.G.A.

SIG.RA ANNA CARDARIO

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 D. Lgs 39/1993)

