



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 25/01/2021 con provvedimento n. 101 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

In riferimento al Modello K (inventario e conto consuntivo) si precisa quanto segue:

- la discrepanza tra il valore dichiarato al 31/12/2020 e il valore oggi risultante è dovuta al mancato inserimento della rivalutazione (non effettuata per errore materiale).

- attraverso l'assistenza SiDI si è provveduto a sistemare la rivalutazione che ha così portato al nuovo valore di € 58.964,59 rispetto agli € 59.242,90 dichiarati.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	401.303,14	Programmazione definitiva	401.303,14	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	306.927,96	Impegni	134.003,47	<i>Avanzo di competenza</i> 172.924,49
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				120.221,13
Riscossioni competenza residui (B)	186.845,21	Pagamenti competenza residui (C)	159.745,05	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				147.321,29
Somme rimaste da riscuotere (E)	139.950,24	Somme rimaste da pagare (F)	24.390,22	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 115.560,02
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	5.011,77	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	48,84	
Totale residui attivi (I=E+G)	144.962,01	Totale residui passivi (L=F+H)	24.439,06	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 120.522,95

Le entrate e le spese rispecchiano quanto riportato nel mod. A. – Programma Annuale. Le risorse economiche espese in entrata hanno permesso alla scuola di ottenere un miglioramento ed un ampliamento della qualità del servizio scolastico. Inoltre esse hanno permesso di realizzare le linee programmatiche e gli itinerari didattici, formativi e culturali quali quelli proposti e prefissati nel PTOF.

Gli obiettivi raggiunti, con riguardo agli aspetti evidenziati nel Programma Annuale, sono stati definiti sulla base dei contenuti e dell'articolazione del Piano Triennale dell'Offerta formativa



3. Conto Finanziario

Dall'esame del Conto finanziario di cui all'allegato H, si evince una indicazione sintetica sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, che della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.

Il quadro riassume le fonti di finanziamento che la scuola ha avuto a disposizione nel corso dell'anno 2021. Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'E.F. di riferimento, sulle quali la scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

Detto quadro è riassunto nel modello H allegato che riflette il consuntivo finanziario in termini di competenza. Entrate e Uscite sono indicate, per ogni voce del Programma Annuale di riferimento, nella loro previsione definitiva e rispetto a questa si evidenziano, per quanto riguarda le Entrate, le somme accertate, le somme effettivamente riscosse e quelle ancora da riscuotere; per quanto riguarda le Uscite, le somme impegnate, quelle pagate e quelle ancora da pagare. Residui attivi e passivi sono riportati analiticamente nel Mod. L.

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	94.375,18	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	130.705,74	130.705,74	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	134.965,78	134.965,78	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.074,00	21.074,00	100,00 %
6. Contributi da privati	19.967,41	19.967,41	100,00 %
9. Alienazione di beni materiali	15,00	15,00	100,00 %
12. Altre entrate	200,03	200,03	100,00 %
Totale Entrate	401.303,14	306.927,96	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		306.927,96	

A fronte di una programmazione definitiva pari a € 401.103,14 costituita dall'Avanzo di Amministrazione e dai finanziamenti provenienti dall'Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali o da altre istituzioni, dai privati (famiglie), da alienazione di beni materiali e da altre entrate, le risorse accertate sono state nell'E.F. 2021 pari a € 306.727,96, riscosse per € 161.765,95 a eccezione di € 1.244,50 da riscuotere da Ics Allende, Scuola Polo Ambito 23, € 8.000,00 da riscuotere dallo Stato progetto STEM e dall'Unione Europea € 60.665,00 progetto PON reti e € 70.040,74 progetto PON Digital Board, € 5.011,77 residui anni precedenti.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "MARCO POLO"

20030 SENAGO (MI) VIA LIBERAZIONE C.F. 80126490152 C.M. MIIC8ER00V

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	94.375,18	0,00	94.375,18
	2	Vincolato	32.322,13	0,00	32.322,13
	1	Non vincolato	62.053,05	0,00	62.053,05

L'Avanzo di Amministrazione pari complessivamente a € 94.375,18, è suddiviso in € 62.053,05 privi di vincolo di destinazione e in € 32.322,13 con vincolo di destinazione.

L'avanzo di amministrazione non vincolato è stato destinato ad assicurare risorse ad attività e progetti.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	130.705,74	130.705,74	0,00	130.705,74	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	130.705,74	130.705,74	0,00	130.705,74	0,00

I finanziamenti dall'Unione Europea sono relativi al finanziamento dei PON:

- PON 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-549 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici, L'obiettivo del progetto è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi della scuola, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi. La misura prevede il potenziamento di reti negli edifici scolastici di pertinenza con il ricorso a tecnologie sia wired (cablaggio) sia wireless (WiFi), LAN e WLAN.

- PON 13.1.2A-FESR PON-LO-2021-663 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione, l'obiettivo del progetto è quello di consentire la dotazione di monitor digitali interattivi touch screen, che costituiscono oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive, con priorità per le classi che siano attualmente ancora sprovviste di lavagne digitali, e di adeguare le attrezzature e gli strumenti in dotazione alle segreterie scolastiche per accelerare il processo di dematerializzazione e digitalizzazione amministrativa delle scuole.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.844,66	134.965,78	134.965,78	125.721,28	9.244,50	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.844,66	32.559,47	32.559,47	32.559,47	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	102.406,31	102.406,31	93.161,81	9.244,50	0,00

I finanziamenti per la dotazione ordinaria sono stati incrementati per l'assegnazione dei fondi per il finanziamento di:



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "MARCO POLO"

20030 SENAGO (MI) VIA LIBERAZIONE C.F. 80126490152 C.M. MIIC8ER00V

- MIUR - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti a.s. 2021-22 € 383,10 destinati all'orientamento didattico delle classi terminale scuola secondaria primo grado;

- I.C. S. ALLENDE - AMBITO 23 -FORMAZIONE DEL PERSONALE A.S. 20-21 - ACCONTO DEL 50 - NOTA MI 3782 € 1.224,50 riscosso e utilizzato per la formazione in ambito discipline matematiche, competenze

progettualità scuola infanzia, miglioramento relazioni con le famiglie.

- MIUR - A.F. 2021 ACQUISTO DEFIBRILLATORI € 1.000,00 spesi per formazione sull'utilizzo degli stessi (già in possesso dell'istituto) e per la formazione sulla sicurezza in ambienti di lavoro;

- MIUR - A.F. 2021 DL 41 ARTICOLO 31 COMMA 1€ 17.004,95 destinati all'acquisto di materiale didattico (nuove tecnologie per la didattica a distanza), attrezzature per sanificazione e igienizzazione degli ambienti (vaporizzatori e purificatori), materiale di pulizia e presidi sanitari, supporto psicologico e medico competente.

- MIUR - A.F. 2021 DL 41 2021 ARTICOLO 31 COMMA 6 € 21.333,01 utilizzati per organizzare laboratori tenuti dai docenti interni disponibili e la parte residuale per acquisti di materiale.

- MIUR - ANIMATORI DIGITALI 2021 € 1.000,00 destinati all'animatore digitale per la formazione tecnologica del personale docente.

- MIUR - A.F. 2021 DM 162 2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA € 2.077.46 destinati per l'acquisto di materiale igienico-sanitario.

- MIUR - E.F. 2021- Risorsa finanziaria ex art, 58, comma 4 D.L. 73/2021 € 40.603,60 destinati all'acquisto di attrezzature e materiali igienico-sanitarie, formazione personale e per acquisto di materiali e sussidi per la didattica.

- MIUR - PROGETTO PNSD STEM € 16.000,00 destinati alla realizzazione del progetto.

- MIUR - Assegnazione fondi per sostegno finanziario ai patti di comunità a.s. 2020- 2021 e.f. 2021 € 252,43 destinati per acquisto di servizi.

- MIUR - ASSEGNAZIONE RISORSE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO - SOFFERENZE - A.F. 2021 € 645,86 destinati al pagamento delle utenze.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.690,00	21.074,00	21.074,00	21.074,00	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	5.690,00	12.090,00	12.090,00	12.090,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	3.000,00	8.684,00	8.684,00	8.684,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00

Finanziamento ente locale:

- partecipazione a concorso "Albero della Fantasia" premio di € 6.400,00 destinato all'acquisto di sussidi e attrezzature didattiche.

- funzionamento ordinario diritto allo studio € 5.690,00 a.s. 2020/2021 + € 5.684,00 a.s. 2021/2022 per spese di funzionamento generale e didattico.

- saldo convenzione uso locali scolastici di € 3.000,00 destinato al personale collaboratore scolastico che collabora ai servizi comunali.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "MARCO POLO"

20030 SENAGO (MI) VIA LIBERAZIONE C.F. 80126490152 C.M. MIIC8ER00V

Altre istituzioni:

- Università Cattolica Sacro Cuore contributo spese per tirocinio € 300,00 destinati alla formazione e aggiornamento.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	21.850,00	19.967,41	19.967,41	19.967,41	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.850,00	6.850,00	6.850,00	6.850,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	15.000,00	11.662,78	11.662,78	11.662,78	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	927,63	927,63	927,63	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	527,00	527,00	527,00	0,00	0,00

I contributi dei genitori per l'assicurazione, diario e acquisti di materiali hanno subito una diminuzione di € 3.420,22 rispetto alla previsione.

E' stato accreditato dalla ditta che gestisce le macchine distributrici di bevande la somma di € 927,63 di cui € 287,05 in acconto per l'anno 2021/2022.

La banca di Credito di Carate Brianza - filiale di Bollate, ha donato la somma di € 527,00 per l'espletamento del progetto "ACQUAMANIA".

9 - Alienazione di beni materiali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
9		Alienazione di beni materiali	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00

Nella fase di ricognizione inventariale sono stati ceduti beni per € 15,00 destinati all'acquisto di materiale informatico.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	200,03	200,03	200,03	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	94.375,18
Finanziamenti dall' Unione Europea	130.705,74

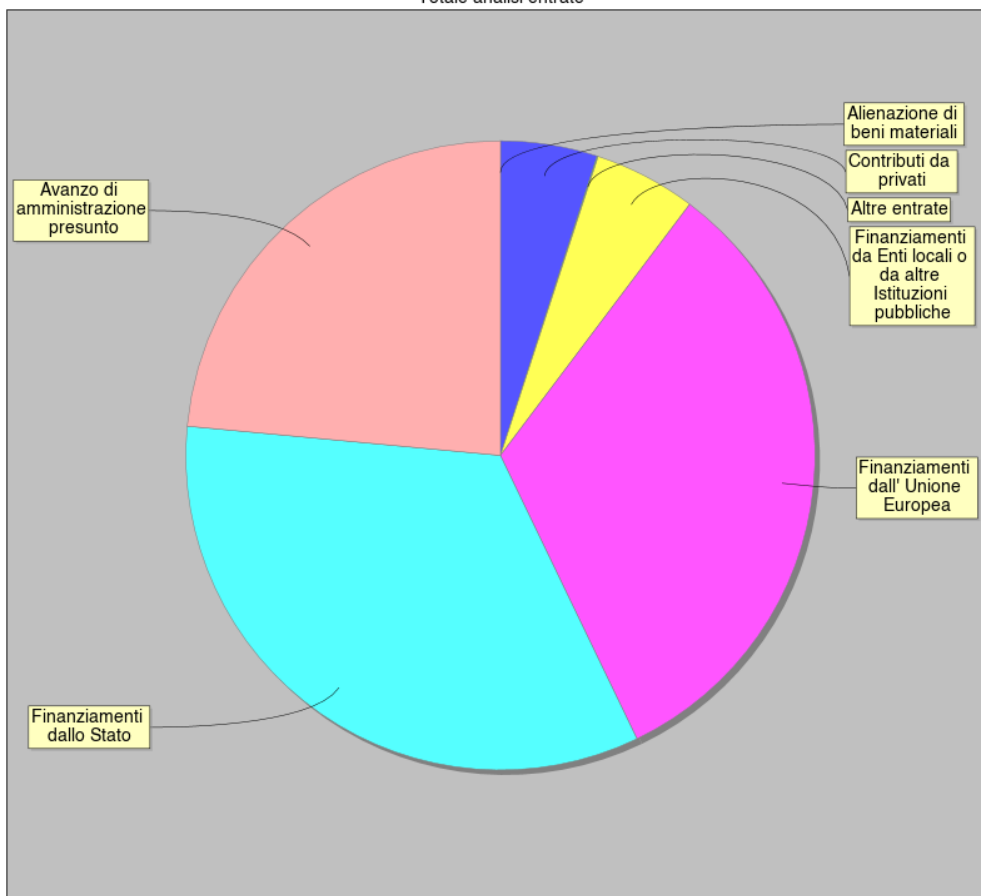


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "MARCO POLO"

20030 SENAGO (MI) VIA LIBERAZIONE C.F. 80126490152 C.M. MIIC8ER00V

Finanziamenti dallo Stato	134.965,78
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.074,00
Contributi da privati	19.967,41
Alienazione di beni materiali	15,00
Altre entrate	200,03

Totale analisi entrate



- Alienazione di beni materiali
- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall'Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	339.890,21	90.033,41	26,49 %
P. Progetti	60.570,93	43.970,06	72,59 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	842,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	401.303,14	134.003,47	
Avanzo di competenza		172.924,49	
Totale a pareggio		306.927,96	

Le esigenze amministrative di funzionamento generale sono gestite prevalentemente per fare fronte al contrasto della pandemia da Coronavirus provvedendo agli acquisti previsti dai finanziamenti assegnati dal Ministero.

La quasi totalità dei progetti sono stati realizzati on line e sono stati finanziati direttamente dal diritto allo studio del Comune o realizzati gratuitamente in collaborazione con enti/associazioni.

I fondi assegnati con decreto 41, articolo 31 comma 6 per il "Piano Estate" sono stati utilizzati per il pagamento dei docenti disponibili alla realizzazione di laboratori didattici e per materiale didattico.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "MARCO POLO"

20030 SENAGO (MI) VIA LIBERAZIONE C.F. 80126490152 C.M. MIIC8ER00V

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	111.495,92	228.394,29	339.890,21	90.033,41	69.830,74	20.202,67	249.856,80
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	147,39	58.770,26	58.917,65	27.957,22	17.614,94	10.342,28	30.960,43
	2	Funzionamento amministrativo	47.387,47	3.627,52	51.014,99	31.347,50	27.479,35	3.868,15	19.667,49
	3	Didattica	52.223,17	165.613,41	217.836,58	21.242,69	15.250,45	5.992,24	196.593,89
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.196,17	0,00	11.196,17	9.486,00	9.486,00	0,00	1.710,17
	6	Attività di orientamento	541,72	383,10	924,82	0,00	0,00	0,00	924,82

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	29.421,92	31.149,01	60.570,93	43.970,06	39.782,51	4.187,55	16.600,87
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.721,79	21.860,01	43.581,80	37.796,27	35.651,57	2.144,70	5.785,53
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.065,95	0,00	1.065,95	0,00	0,00	0,00	1.065,95
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.634,18	9.289,00	15.923,18	6.173,79	4.130,94	2.042,85	9.749,39

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team. L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2021 e la sua rendicontazione finale.

In particolare è stata la formazione all'uso dei defibrillatori. E' stato curato l'aggiornamento della formazione sulla sicurezza e avviata la formazione sulla progettazione e valutazione per competenze per i docenti.

G - Gestioni economiche

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

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	842,00	0,00	842,00	0,00	0,00	0,00	842,00
	98	Fondo di riserva	842,00	0,00	842,00	0,00	0,00	0,00	842,00

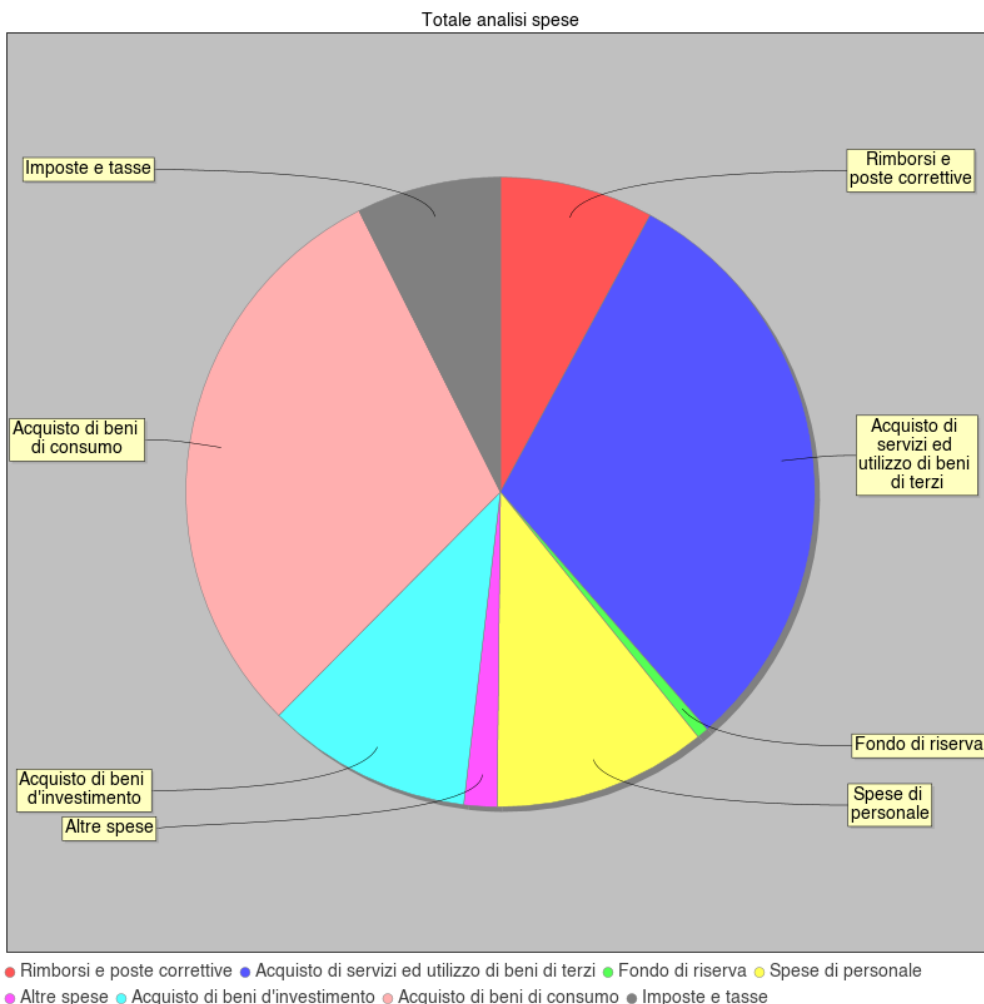


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "MARCO POLO"

20030 SENAGO (MI) VIA LIBERAZIONE C.F. 80126490152 C.M. MIIC8ER00V

Il fondo di riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo esercizio finanziario.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	30.516,74
Acquisto di beni di consumo	97.386,36
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	64.440,93
Acquisto di beni d'investimento	166.051,74
Altre spese	2.500,00
Imposte e tasse	27.658,07
Rimborsi e poste correttive	11.907,30
Fondo di riserva	842,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

I finanziamenti sono stati distribuiti su tutti gli aggregati e progetti in coerenza con la programmazione e il PTOF , pertanto non risultano disponibilità finanziarie da programmare.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC "MARCO POLO"

20030 SENAGO (MI) VIA LIBERAZIONE C.F. 80126490152 C.M. MIIC8ER00V



5. Conclusioni

La gestione per le minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata dal DSGA; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 1.000,00, anticipato al DSGA con mandato n. 22 del 19/01/2021 è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale n. 81 del 13/12/2021.

Complessivamente le risorse economiche esposte in entrata hanno permesso alla Scuola la realizzazione delle linee programmatiche e gli

itinerari didattici, formativi e culturali proposti nel Piano dell'Offerta Formativa della Scuola, sviluppando integralmente i progetti e le attività previste. Tutti gli obiettivi progettuali possono dirsi raggiunti con buona soddisfazione per i diversi livelli di efficacia, efficienza ed economicità.

Il fondo cassa come da modello J a fine esercizio è pari a € 147.321,29 e concorda con le risultanze del giornale di cassa, con l'estratto del conto corrente dell'istituto cassiere alla data del 31/12/2021, ma discosta con il modello 56-T.U. della Banca d'Italia per un importo pari a € 48,00. Tale differenza è dovuta a un versamento di un contributo genitori-alunni versato al 31/12/2021 e non regolarizzato dalla Banca di Italia, che accettava movimenti fino alla data del 30/12/2021.

. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;

. Le reversali e i mandati sono stati regolarmente documentati e quietanzati dall'Istituto cassiere;

La gestione si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Banca Intesa San Paolo, filiale di Senago;

. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e nessun conto corrente postale;

. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, GDPR 679/2016 e D.Lgs 101/18;

. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;

. Per quanto attiene le spese si precisa che: l'ammontare dei mandati, per ogni singolo aggregato Attività/Progetto di uscite è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;

. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

.Per l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali su base annuale si registra il seguente indicatore:

Indicatore periodo 01.01.2021-31.12.2021 è di - 12.49

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e ulteriori successive modifiche;

- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;

- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;

- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;

- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;

- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

Sulla base degli elementi e degli atti giacenti presso questa segreteria si sottopone ai Revisori dei Conti il Conto Consuntivo anno 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

SENAGO, 17-05-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Carmela Assiria

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Rosa Di Rago