



Ministero dell' Istruzione

ISTITUTO COMPRENSIVO FIUGGI (FR)

Via Val Madonna n. 14 – 03014 Fiuggi (FR) – tel. 0775515263

fric83600x@istruzione.it – fric83600x@pec.it –

www.istitutocomprensivofiuggi.edu.it - C.F. 92064570606

CONTO CONSUNTIVO 2021

**Al Dirigente Scolastico
Ai Revisori dei Conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2021,**

predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2021

predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2021 viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 129 del 28/08/2018, artt. 22 e segg.). Il Ministero dell'Istruzione, con la nota n. 9148 del 04 marzo 2022, a firma del Direttore Generale Jacopo Greco, fissa la proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo del 2021. Pertanto, le istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo 2021 secondo le tempistiche di seguito indicate:

- entro il 15 aprile 2022, le istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- entro il 15 maggio 2022, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo- contabile sul conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 maggio 2022, le istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo .

Il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto, completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto:

- Modello H – Conto Consuntivo
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello L – Elenco residui attivi
- Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2019
- Modello K – Conto del Patrimonio

- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa
- Dichiarazione inesistenza gestioni extra-bilancio

Il Programma Annuale 2021 è stato approvato dal Consiglio di Istituto del 20/01/2022 con delibera n. 33.

Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	I.C. FIUGGI	VIA VAL MADONNA, 14 - 03014 FIUGGI FR	FRAA83600Q
AA	SCUOLA INFANZIA	VIA VAL MADONNA N.34 - 03014 FIUGGI FR	FRAA83601R
AA	SCUOLA INFANZIA	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 ACUTO FR	FRAA83602T
EE	SCUOLA PRIMARIA DI FIUGGI	VIA VAL MADONNA N. 34 - 03014 FIUGGI FR	FREE836012
EE	SCUOLA PRIMARIA	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 ACUTO FR	FREE836023
MM	S.M.S. "L. DA VINCI" FIUGGI	VIA VAL MADONNA N. 14 - 03014 FIUGGI FR	FRMM836011
MM	S.M.S. "SANTA MARIA DE MATTIAS"	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 – FR	FRMM836022

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	156	0	149	149	6	21,29

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	1	4	72	0	54	16	70	1	2	17,50
Seconde	0	4	1	5	100	0	78	20	98	1	2	19,60
Terze	0	3	1	4	76	0	50	26	76	3	0	19,00
Quarte	0	4	2	6	112	0	87	24	111	6	1	18,50
Quinte	0	4	1	5	91	0	74	18	92	3	-1	18,40
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	18	6	24	451	0	343	104	447	14	4	18,62
Prime	0	5	0	5	90	0	90	0	90	5	0	18,00
Seconde	0	6	0	6	111	0	111	0	111	5	0	18,50
Terze	0	5	0	5	101	0	101	0	101	4	0	20,20
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00

Totale	0	16	0	16	302	0	302	0	302	14	0	19,19

Dati Personale - data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	112
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
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	1
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	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
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	25

N.B. Si segnalano n. 7 contratti per Collaboratori Scolastici alla data del 05/04/2022 in “Organico Covid”.

Passando all’esame dei dati contabili, si riepilogano di seguito le informazioni riguardanti le Entrate dell’anno 2021:

ENTRATE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
01) Avanzo di Amministrazione	155.034,20	
02) Finanziamenti dell’Unione Europea	€ 142.928,72	
03) Finanziamenti dello Stato	137.862,76	€ 137.862,76
04) Finanziamenti della Regione	0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 2.234,59	€ 2.234,59
06) Contributi da privati	€ 5.754,19	€ 5.254,19

07) Proventi da gestioni economiche	€	0,00	€	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€	4.240,00	€	4.240,00
09) Alienazione di beni materiali	€	0,00	€	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€	0,00	€	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€	0,00	€	0,00
12) Altre entrate	€	0,00	€	0,00
13) Mutui	€	0,00	€	0,00
Totale entrate	€	448.054,46	€	149.591,54
Disavanzo di competenza				0,00
Totale a pareggio			€	149.591,54

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati :

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	155.034,20	0,00	155.034,20
	2	Vincolato	142.213,99	0,00	142.213,99
	1	Non vincolato	12.820,21	0,00	12.820,21

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	142.928,72	0,00	0,00	0,00	142.928,72
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	142.928,72	0,00	0,00	0,00	142.928,72

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	17.520,00	137.862,76	137.862,76	128.862,76	9.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.320,00	27.542,97	27.542,97	27.542,97	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	3.449,59	3.449,59	3.449,59	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.200,00	106.870,20	106.870,20	97.870,20	9.000,00	0,00

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	0,00	2.234,59	2.234,59	2.234,59	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	1.434,59	1.434,59	1.434,59	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00

6- Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	2.000,00	5.754,19	5.254,19	5.254,19	0,00	500,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.500,00	4.824,00	4.824,00	4.824,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	500,00	930,19	430,19	430,19	0,00	500,00

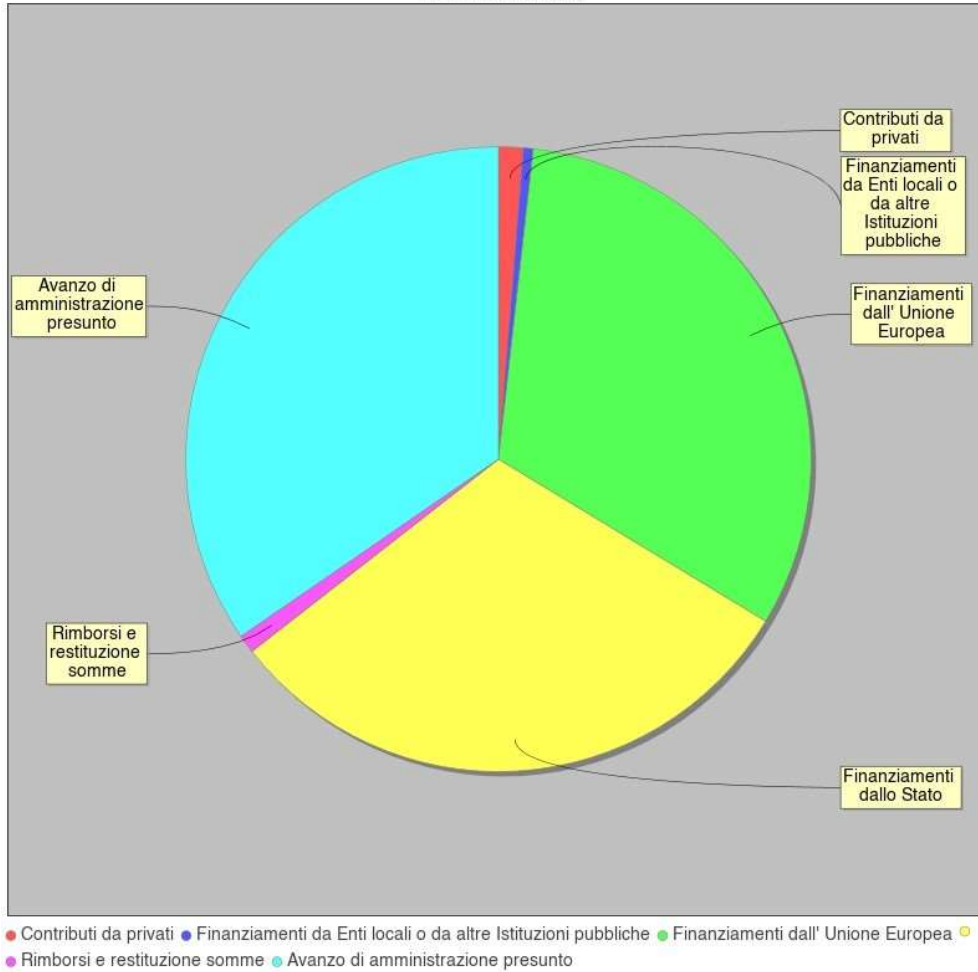
8- Rimborsi e restituzioni somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	4.240,00	4.240,00	4.240,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	4.240,00	4.240,00	4.240,00	0,00	0,00

Riepilogo:

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	155.034,20
Finanziamenti dall' Unione Europea	142.928,72
Finanziamenti dallo Stato	137.862,76
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.234,59
Contributi da privati	5.754,19
Rimborsi e restituzione somme	4.240,00

Totale analisi entrate



Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	360.514,32	118.275,19	32,81 %
P. Progetti	87.240,14	22.227,69	25,48 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	448.054,46	140.502,88	
Avanzo di competenza		9.088,66	
Totale a pareggio		149.591,54	

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	112.599,89	247.914,43	360.514,32	118.275,19	117.675,19	600,00	242.239,13
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	47.088,82	71.187,64	118.276,46	52.847,56	52.247,56	600,00	65.428,90
	2	Funzionamento amministrativo	9.182,52	5.968,47	15.150,99	10.964,60	10.964,60	0,00	4.186,39
	3	Didattica	52.356,23	170.423,49	222.779,72	54.463,03	54.463,03	0,00	168.316,69
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.643,32	0,00	2.643,32	0,00	0,00	0,00	2.643,32
	6	Attività di orientamento	1.329,00	334,83	1.663,83	0,00	0,00	0,00	1.663,83

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	61.654,31	25.585,83	87.240,14	22.227,69	13.827,75	8.399,94	65.012,45
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	32.226,01	19.040,00	51.266,01	8.825,12	8.825,12	0,00	42.440,89
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	28.928,30	6.545,83	35.474,13	13.402,57	5.002,63	8.399,94	22.071,56

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

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	43.029,21
Acquisto di beni di consumo	61.738,82
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	156.498,38
Acquisto di beni d'investimento	185.859,05
Altre spese	Pagine 29,00 4

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

Fondo di riserva	300,00
Totale analisi spese	

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	360.514,32	118.275,19
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	118.276,46	52.847,56
A02-Funzionamento amministrativo	15.150,99	10.964,60
A03-Didattica	222.779,72	54.463,03
A04-Alternanza Scuola-Lavoro		
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.643,32	
A06-Attività di orientamento	1.663,83	
Progetti	87.240,14	22.227,69
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	51.266,01	8.825,12
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	500,00	
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	35.474,13	13.402,57

P05-Progetti per "Gare e concorsi"		
Gestioni economiche		
G01-Azienda agraria		
G02-Azienda speciale		
G03-Attività per conto terzi		
G04-Attività convittuale		
R98-Fondo di Riserva	300,00	
D100-Disavanzo di amministrazione presunto		
TOTALE SPESE	448.054,46	140.502,88
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare		
Avanzo di competenza	9.088,66	
Totale a pareggio	149.591,54	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un avanzo di competenza di € 9.088,66.

Seguono le risultanze dei dati contabili:

AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/21	€ 164.061,06
AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO (1/1/2021)	€ 155.034,20
AVANZO DI COMPETENZA	€ 9.088,66
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 0,00
VARIAZIONI RES PASSIVI	€ 0,00
VARIAZIONI RES ATTIVI	€ 61,80
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021	€ 150.531,59
TOT ENTRATE ACCERTATE	€ 149.591,54
TOT SPESE IMPEGNATE	€ 140.502,88
RES ATTIVI RISCOSSI NELL'ESERCIZIO	€ 18.059,91
RES PASSIVI PAGATI NELL'ESERCIZIO	€ 2.068,57
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2021	€ 9.000,00
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2021	€ 8.999,94
FONDO CASSA INIZIALE (AL 1/1/2021)	€ 125.451,65
AVANZO AMM.NE ALL'1/1/2021	€ 155.034,20
FONDO CASSA INIZIALE ESERCIZIO	€ 125.451,65
RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2020	€ 31.651,12
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2020	€ 2.068,57
RISCOSSIONI IN C/COMPE ESERCZ. 2021	€ 140.591,54
SOMME ACCERTATE 2021	€ 149.591,54
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2021	€ 9.000,00

PAGAMENTI COMPET. ESERCIZIO 2021	€ 131.502,94
SPESE IMPEGNATE 2021	€ 140.502,88
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2021	€ 8.999,94
TOT ATTIVITA' DEF.(SOMME PAGATE AGGR.A)	€ 117.675,19
TOT. SPESE A01 (SOMME PAGATE)	€ 52.247,56
TOT SPESE A02 (SOMME PAGATE)	€ 10.964,60
TOT SPESE A03 (SOMME PAGATE)	€ 54.463,03
TOT. SPESE A04 (SOMME PAGATE)	€ 0,00
TOT. SPESE A05 (SOMME PAGATE)	€ 0,00

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.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€31.651,12	€ 18.059,91	€ 13.591,21	€9.000,00	€-61,80	€ 22.529,41

	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 2068,57	2.068,57	€	€8.999,94	€	€8.999,94

Si allega alla presente relazione il decreto di radiazione dei residui attivi (All. 7).

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Per quanto concerne i beni individuati nell'inventario, si è provveduto al loro inserimento nel nuovo software ministeriale SIDI INVENTARIO affinché la consistenza patrimoniale risulti ammortizzata. Il rinnovo decennale al 31.12.2021 è stato correttamente eseguito.

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 235.233,96	€ -165.724,79	€ 69.509,17
Totale Disponibilità	€ 125.451,65	€ 48.025,97	€ 173.477,62
Deficit patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 360.685,61	€ 117.698,82	€ 242.986,79
PASSIVO			
Totale debiti	€ 2.068,57	€ 6.931,37	€ 8999,94
Consistenza Patrimoniale	€ 390.268,16	€ -156.281,31	€ 233.986,85
Totale Passivo	€ 392.336,73	€ -149.349,94	€ 242.986,79

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

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2021, Modello J, risulta:

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2021 di € 150.531,59 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 164.061,06 (tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2022).

Dall'estratto del conto corrente postale n° 1009486364 intestato a questa Istituzione Scolastica, risulta un saldo finale al 31/12/2021 pari ad € 416,62 (All.5), derivante da economie sulle somme versate dalle famiglie per l'assicurazione alunni e personale per l'anno 2021/2022 . Infatti, le somme versate alla Compagnia "Bonacquista Assicurazioni snc" hanno interamente coperto i costi per il periodo in oggetto, e non è quindi stato necessario utilizzare l'intero importo versato dalle famiglie. Per la somma di euro 416,62 il prelievo ed il trasferimento sul bilancio della scuola verrà effettuato quanto prima.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2021 è:

Bancari € **150.531,59** + Postali **416,62** = Totale € **150.948,21**

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 125.451,65
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio	totale	
Riscossioni	€ 18.059,91	€ 141.591,54	€ 159.651,45	
Pagamenti	€ 2.068,57	€ 132.502,94	€ 134.571,51	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 150.531,59
Residui Attivi	€ 13.529,41	€ 9.000,00		€ 22.529,41
Residui Passivi	€ 0,00	€ 8.999,94		€ 8.999,94
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 164.061,06

Spese Per Attività e Progetti

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

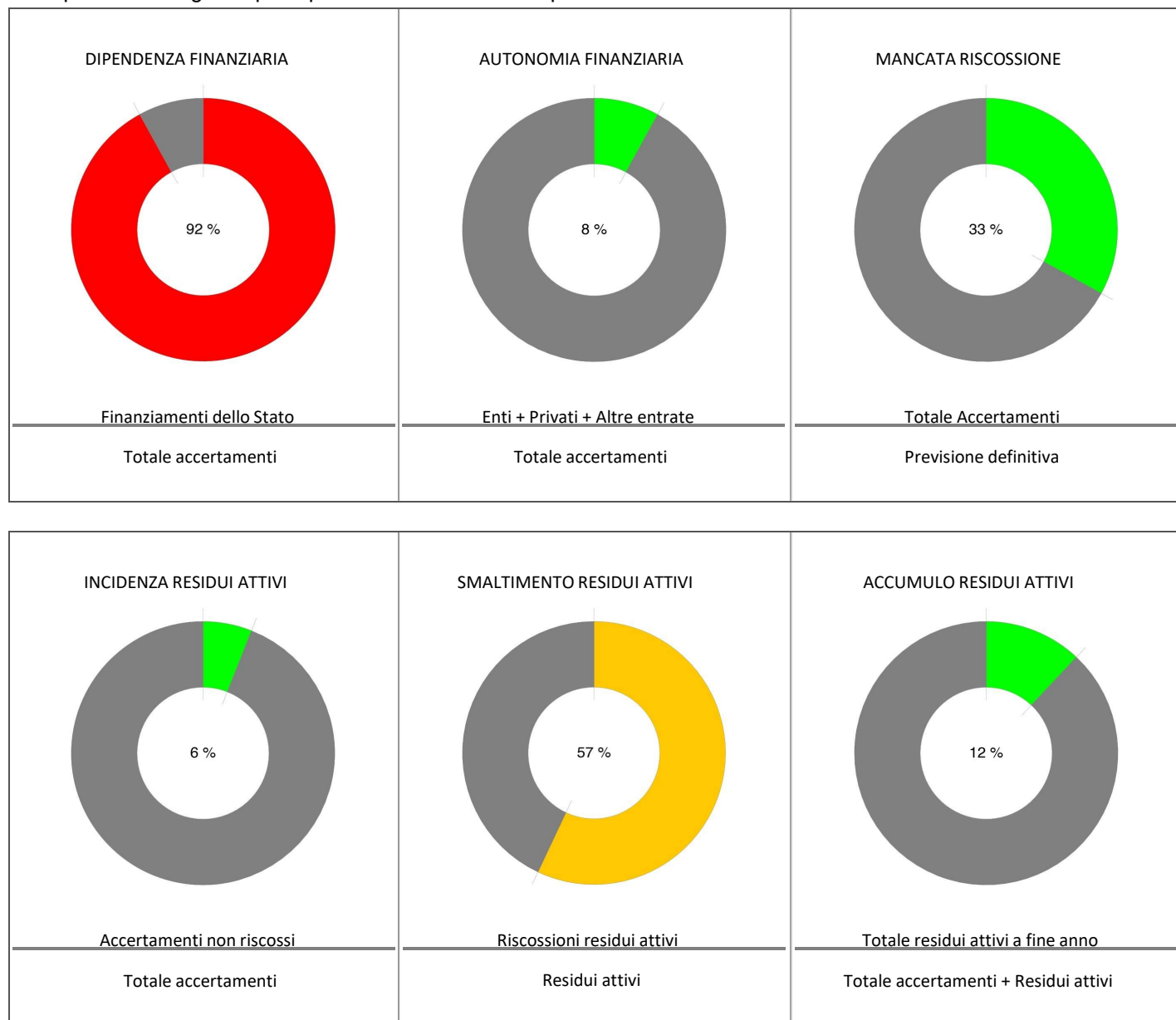
SPESE										Programma	Totale Impegni
										- zione	
										definitiva	
Impegni	Spese di	Acquisto di beni	Acquisto	Acquisto	Altre	Imposte	Oneri	Oneri	Rimborsi		
	personale	di consumo	di servizi e utilizzo	di beni							
			di beni	d'investi		e	e da	correttive			
			di terzi	- mento		tasse	contenzioso				
A01	0,00 €	22.885,96	28.936,80	1.024,80 €	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	118.276,46	52.847,56 €
A02	0,00 €	1.008,09	9.669,03		287,48	0,00 €	0,00 €		0,00 €	15.150,99	10.964,60 €
A03	1.486,51 €	6.347,52	6.824,70	39.804,30		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	222.779,72	54.463,03 €
A04	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
A05	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.643,32 €	0,00 €
A06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.663,83 €	0,00 €
P01	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
P02	0,00 €	250,00 €	4.098,00	4.057,12 €	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	420,00 €	51.266,01	8.825,12 €
P03		0,00 €		0,00 €	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €		500,00 €	
P04	9.397,27 €	0,00 €	4.005,30	0,00 €	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.474,13	13.402,57 €
P05											
TOTALE	10.883,78 €	30.491,57 €	53.533,83 €	44.886,22 €	287,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	420,00 €	447.754,46 €	140.502,88 €

Si evidenzia che la differenza tra la programmazione definitiva (euro 447.754,46) e quella del modello H (euro 448.054,46) corrisponde all'importo (euro 300,00) del fondo di riserva.

Indici di Bilancio

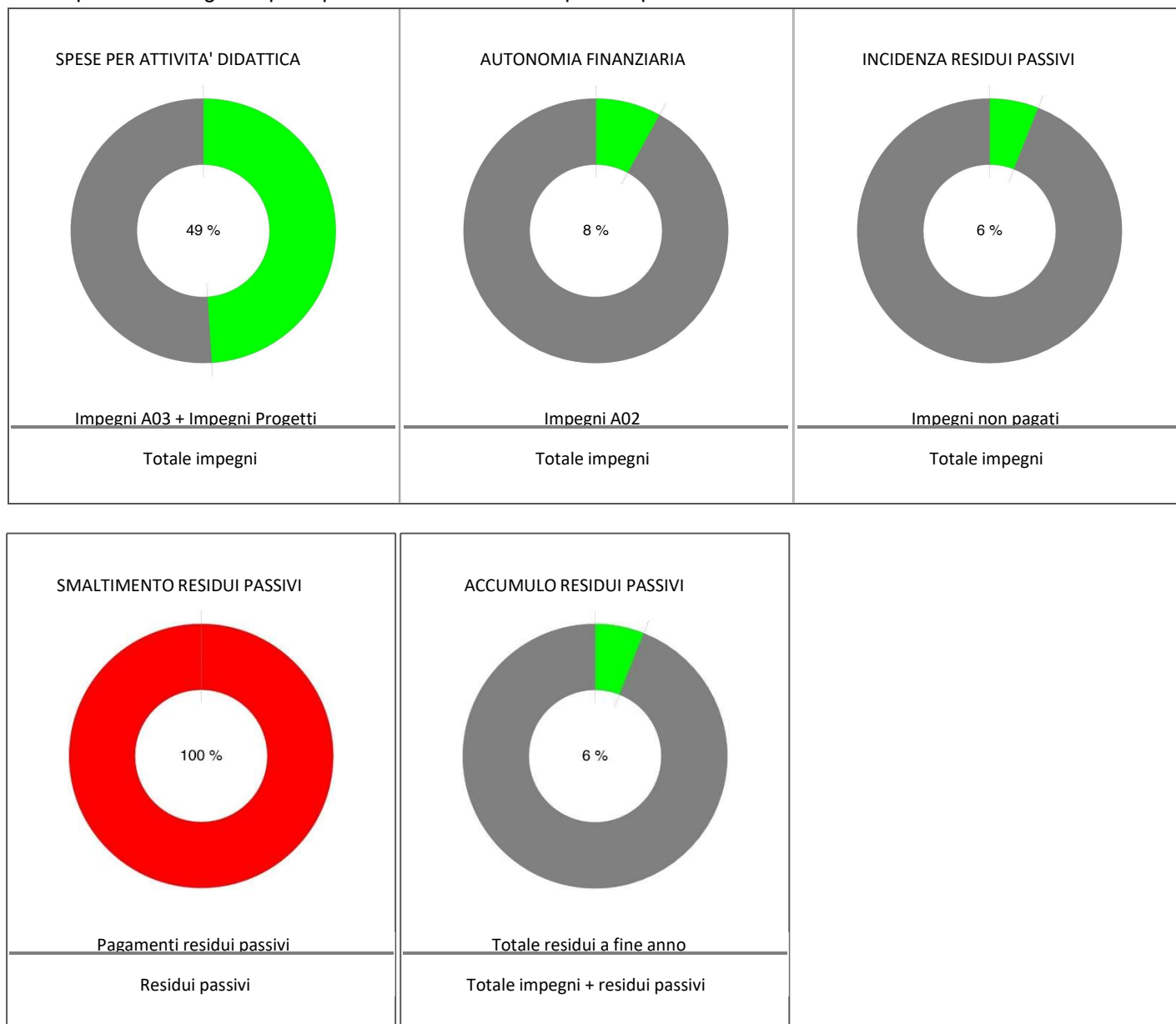
- Indici di bilancio per le entrate

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



- Indici di bilancio per le spese

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



DICHIARAZIONI

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

Modello di dichiarazione : 770 2021

Invio protocollo n. 21102612551946799

Data di trasmissione: 26/10/2021 alle ore 12:55

Dichiarazione IRAP

Modello di dichiarazione : IRAP 2021

Invio protocollo n. 21102614574716838

Data di trasmissione: 27/10/2021 alle ore 14:57

Certificazione Unica

Modello di dichiarazione : CU 2022

Invio protocollo n. 22031417551534977

Data di trasmissione: 14/03/2022 alle ore 17:55

Per quanto attiene alle spese sostenute 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 i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2021;
- che il modello M spese di personale non viene presentato in quanto questa tipologia di spesa non è pagata dalla scuola ma direttamente dal MEF
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

- che l'indice di tempestività dei pagamenti è effettuato ogni tre mesi e pubblicato sul sito web della scuola, sez. Amministrazione trasparente, e che l'indice annuale di tempestività dell'anno 2021 è pari a -4,77
- . L'Istituzione Scolastica ha aderito alla piattaforma elettronica PagoPA tramite lo strumento Pago in Rete messo a disposizione su SIDI — MIUR per i pagamenti dovuti dalle famiglie per contributi volontari e obbligatori, assicurazione, progetti e viaggi istruzione;

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

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

CONCLUSIONI

L'esercizio finanziario 2021 è stato purtroppo caratterizzato dalla pandemia da COVID 19 che già nell'anno scolastico precedente aveva determinato un cambiamento radicale del lavoro degli uffici di segreteria e di presidenza.

Dal punto di vista finanziario si è assistito a un'assegnazione di risorse, assunte in vari momenti temporali in bilancio, per far fronte all'emergenza sanitaria (finanziamenti di cui alla nota prot. n. 453 del 31/03/2021 art. 31 del D.L. 22 marzo 2021 n. 41 c.d. "Decreto sostegni" -euro 14.494,38; finanziamenti ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, c.d. "Decreto sostegni-bis"-euro 34.545,83).

La scuola è stata accreditata a due Progetti PON:

-DIGITAL BOARD- FESRPON-LA-2021-502-AVVISO 28966/2021 - importo autorizzato pari a € 59.826,47 .Per l'acquisto di dispositivi informatici per la segreteria e per l'acquisizione di monitor digitali interattivi per la didattica è stata effettuata RDO sul MEPA;

- "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici"– Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021, FESRPON-LA-2021-160 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - importo autorizzato pari a € 83.102,25, e per il quale l'Istituzione Scolastica ha aderito alla Convenzione Consip " Reti Locali 7".

L'Istituzione Scolastica ha inoltre presentato il progetto "RI-CONTATTIAMOCI" a seguito dell'Avviso Pubblico, MI n. 39 del 14/05/2021 per il "Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa", la cui graduatoria definitiva è stata approvata con decreto del MI n. 43 del 17/06/2021. Le entrate, pari ad euro 18.000,00, hanno consentito l'acquisto di strumenti musicali e altri beni per il decoro dell'ambiente e per la didattica, l'attivazione di uno sportello psicologico per la scuola primaria e infanzia per personale scolastico, alunni e genitori, nonché l'organizzazione di "Welcome days" musicali.

I progetti Erasmus KA101 ed Erasmus KA229 sono giunti a conclusione e sono in fase di liquidazione, per quanto dovuto.

Si allegano alla presente relazione i seguenti allegati:

- All.1: Giornale di Cassa- Poste Italiane al 31/12/2021;
- All.2: Saldo Banca d'Italia al 31/12/2021,
- All.3: Mod. 56 T.;
- All.4: Giornale di Cassa;
- All.5: estratto conto corrente postale;
- All.6: concordanza con saldo Banca d'Italia;
- All. 7: Decreto di radiazione residui;
- All.8: Registro conto corrente postale;
- All.9: Registro minute spese;
- All.10: Registro inventario.

Fiuggi li 06/04/2022

La DSGA Marzia Grossi

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

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

Fiuggi, 06/04/2022

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi

Marzia Grossi

Il Dirigente Scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2021 predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;

Valutati i dati di bilancio,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il Dirigente Scolastico

Antonella Buono